

BALANÇO PATRIMONIAL EM 2022 E 2021.
(Valores Expressos em Reais R\$)

ATIVO	2022	2021
		(Reapresentação)
CIRCULANTE		
	Nota	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	30.986.171,15	20.682.743,80
CLIENTES	4 11.177.112,91	16.868.339,50
CLIENTES A FATURAR	5 1.906.500,82	871.596,65
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	9 15.615.469,55	2.328.037,37
CRÉDITOS COM FUNCIONÁRIOS	6 2.067.870,53	352.357,93
ALMOXARIFADO	7 110.916,79	144.518,81
OUTROS CRÉDITOS	8 94.856,33	117.893,54
	13.444,22	-
NÃO CIRCULANTE	11.568.647,59	7.373.231,90
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
OUTROS CRÉDITOS	6.167.806,24	33.497,59
DEPÓSITOS JUDICIAIS	10 20.110,97	20.110,97
TRIBUTOS DIFERIDOS	11 13.386,62	13.386,62
	6.134.308,65	
IMOBILIZADO		
BENS EM OPERAÇÃO	12 3.807.287,87	4.600.014,43
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	12.025.245,32	11.928.881,52
(-) PERDAS POR DESVALORIZAÇÃO	(7.911.222,35)	(7.022.131,99)
	(306.735,10)	(306.735,10)
INTANGÍVEL		
PROGRAMAS DE COMPUTADORES	13 1.593.553,48	2.739.719,88
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	5.608.318,32	5.507.919,60
	(4.014.764,84)	(2.768.199,72)
TOTAL DO ATIVO	42.554.818,74	28.055.975,70

JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por
JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:33:25 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

PASSIVO		2022	2021 (Reapresentação)
CIRCULANTE		28.154.701,41	13.254.566,26
FORNECEDORES			
14	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	22.444.624,60	6.668.995,84
15	OBRIGAÇÕES TRAB. E PREVID.	2.174.378,85	1.678.335,10
16	PROVISÕES	975.827,77	1.011.477,37
17	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2.388.051,37	3.856.841,07
18	OUTRAS OBRIGAÇÕES	100.736,52	38.916,88
		71.082,30	-
NÃO CIRCULANTE		2.091.000,00	2.091.000,00
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS			
19		2.091.000,00	2.091.000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.309.117,33	12.710.409,44
CAPITAL SOCIAL			
20	RESERVA DE LUCROS	50.000,00	50.000,00
		12.259.117,33	12.660.409,44
TOTAL DO PASSIVO		42.554.818,74	28.055.975,70

Fortaleza/CE, 31 de Dezembro de 2022

JOSE LASSANCE DE
CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por JOSE
LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:37:47 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO EM 2022 E 2021.
(Valores Expressos em Reais R\$)

		2022	2021 (Reapresentação)
RECEITA BRUTA	Nota	199.008.162,48	133.487.056,81
SERVIÇOS PRESTADOS		127.284.240,47	87.791.667,44
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO DO CEARÁ		71.723.922,01	45.695.389,37
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA		(10.200.635,98)	(7.092.175,33)
(-) IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS		(10.200.635,98)	(7.092.175,33)
RECEITA LÍQUIDA	21	188.807.526,50	126.394.881,48
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	22	(197.307.307,75)	(119.535.596,38)
PESSOAL E ENCARGOS		(48.201.205,96)	(43.550.839,65)
MATERIAIS E SERVIÇOS		(147.007.572,90)	(74.212.237,03)
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO		(2.098.528,89)	(1.772.519,70)
RESULTADO BRUTO		(8.499.781,25)	6.859.285,10
(+/-) RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		(4.816.063,28)	(4.351.568,44)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	23	(4.639.464,30)	(3.731.951,75)
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS	23	(25.753,21)	(98.462,66)
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	24	(210.643,33)	(606.784,40)
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		59.797,56	85.630,37
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(13.315.844,53)	2.507.716,66
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	25	(129.460,53)	7.260,02
(+) RECEITAS FINANCEIRAS		1.465.458,57	460.400,24
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		(11.979.846,49)	2.975.376,92
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	26	(536.524,83)	(199.504,71)
(-) PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	26	(1.466.346,74)	(530.179,74)
(+) IMPOSTOS DIFERIDOS	27	6.134.308,65	
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(7.848.409,41)	2.245.692,47
nº de ações do capital social		50.000,00	50.000,00
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)		(156,97)	44,91

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2022

JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:39:05 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE REALIZADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021.
(Valores Expressos em Reais R\$)


	2022	2021
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(7.848.409,41)	2.245.692,47
Outros Resultados Abrangentes	-	-
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	(7.848.409,41)	2.245.692,47

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2022

JOSE LASSANCE DE
CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por JOSE
LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334

Dados: 2023.07.11 16:39:49 -0300


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021.
(Valores Expressos em Reais R\$)

Descrição	Capital Social	Reserva de Lucros	Lucros / Prejuízos do Exercício	Total
Saldo em 31/12/2020	50.000,00	13.698.706,73		13.748.706,73
Lucro/Prejuízo do Exercício	-	-	2.245.692,47	2.245.692,47
Transferência p/ Reserva de Lucros Retidos	-	2.245.692,47	(2.245.692,47)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(3.283.989,76)	-	3.283.989,76
Saldo em 31/12/2021 (Reapresentação)	50.000,00	12.660.409,44	-	12.710.409,44
Lucro/Prejuízo do Exercício	-	-	(7.848.409,41) -	7.848.409,41
Transferência p/ Reserva de Lucros Retidos	-	(7.848.409,41)	7.848.409,41	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	7.447.117,30	-	7.447.117,30
Saldo em 31/12/2022	50.000,00	12.259.117,33	-	12.309.117,33

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2022

JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital
por JOSE LASSANCE DE
CASTRO SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:40:33
-03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores Expressos em Reais R\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u> (Reapresentação)
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais (1)	(5.324.226,07)	9.249.002,44
Resultado Líquido do Exercício	(7.848.409,41)	2.245.692,47
Ajuste de Receitas e Despesas que não Afetam o Caixa		
(+) Depreciação e Amortização	2.305.893,48	1.961.490,08
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	7.447.117,30	(3.283.989,76)
Ajuste pelas Variações dos Ativos e Passivos Operacionais		
(Aumento)/Diminuição de Clientes	(1.034.904,17)	(45.691,19)
(Aumento)/Diminuição de Créditos Tributários	(1.715.512,60)	637.896,14
(Aumento)/Diminuição de Créditos em Créditos com Funcionários	33.602,02	9.437,32
(Aumento)/Diminuição de Almoxarifado	23.037,21	(36.656,84)
(Aumento)/Diminuição de Estoque de Serviços a Faturar	(0,00)	4.068.350,81
(Aumento)/Diminuição de Outros Créditos	(13.444,22)	
(Aumento)/Diminuição de Tributos Diferidos	(6.134.308,65)	-
(Aumento)/Diminuição de Despesas a Apropriar/Outros Créditos	-	401,11
(Aumento)/Diminuição de Clientes a Faturar	(13.287.432,18)	2.594.547,43
Aumento/(Diminuição) de Fornecedores	15.775.628,76	5.959.543,02
Aumento/(Diminuição) de Obrigações Tributárias	496.043,75	(209.972,40)
Aumento/(Diminuição) de Obrigações Trabalhistas e Previdenciária	(35.649,60)	305.097,80
Aumento/(Diminuição) de Provisões	(1.468.789,70)	(40.172,63)
Aumento/(Diminuição) de Adiantamento de Clientes	61.819,64	5.613,88
Aumento/(Diminuição) de Outras Obrigações	71.082,30	-
Aumento/(Diminuição) de Receita Diferida	-	(4.922.584,80)
Fluxo de Caixa das Atividades Investimento		
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Investimento (2)	(367.000,52)	(2.296.596,22)
Compra de Ativo Imobilizado / Intangível	(447.662,52)	(2.296.596,22)
Baixa de Imobilizado/ Intangível	250.900,00	
Baixa de Depreciação/ Amortização	(170.238,00)	
Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento		
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Financiamento (3)	-	-
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa (1; 2; 3)	(5.691.226,59)	6.952.406,22
Fluxo do Caixa e Equivalentes de Caixa		
	2022	2021
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	16.868.339,50	9.915.933,28
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	11.177.112,91	16.868.339,50
Variação Líquida no Exercício	(5.691.226,59)	6.952.406,22

Fortaleza, Ceará - 31 de Dezembro de 2022.

JOSE LASSANCE DE CASTRO
Assinado de forma digital por JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:41:16 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO REALIZADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021.
(Valores Expressos em Reais R\$)

DVA	2022	2021 (Reapresentação)
RECEITAS	199.009.268,58	133.487.056,81
Vendas de mercadorias, produtos e serviços (menos (199.008.162,48	133.487.056,81
Outras receitas operacionais	1.106,10	-
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (INCLUI K	151.591.624,48	78.276.372,43
Custos dos serviços prestados	128.965.488,64	73.823.559,11
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	22.626.135,84	4.452.813,32
VALOR ADICIONADO BRUTO	47.417.644,10	55.210.684,38
RETENÇÕES	2.305.893,48	1.961.490,08
Depreciação, amortização e exaustão	2.305.893,48	1.961.490,08
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA	45.111.750,62	53.249.194,30
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊ	1.465.458,57	460.400,24
Receitas financeiras	1.465.458,57	460.400,24
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	46.577.209,19	53.709.594,54
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	54.425.618,60	51.463.902,07
Pessoal e encargos	48.201.205,96	43.550.839,65
Impostos, taxas e contribuições	6.094.952,11	7.920.322,44
Despesas financeiras	129.460,53	(7.260,02)
Lucros (prejuízos) retidos	(7.848.409,41)	2.245.692,47

JOSE LASSANCE DE
CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por JOSE
LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:42:03 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais)

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa de tecnologia da Informação do Ceará — ETICE, entidade pública, dotada de personalidade jurídica de direito privado, da Administração Indireta, criada pela Lei nº. 13.006, de 24 de março de 2000, modificada pelas leis nº. 13.875, de 07 de fevereiro de 2007, de acordo com o inciso I, do art. 80, nº 14.335, de 20 de abril de 2009, nº. 15.212, de 05 de setembro de 2012 e Decreto nº 30.912, de 10 de maio de 2012, sendo vinculada à Secretaria do Planejamento e Gestão (Seplag), tendo sede e foro em Fortaleza e jurisdição em todo o território do Estado do Ceará.

A Entidade, como empresa pública, constitui-se prestadora de serviço público estadual, com direção, propriedade e patrimônio próprio, gozando de autonomia administrativa, financeira e técnica, regendo-se pelas disposições do estatuto, normas internas e legislação que lhe for aplicável.

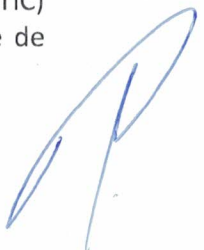
A Etice, tem como missão ser um instrumento de fortalecimento da governança e da cidadania, por meio da Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC), tem por competência:

- Prestar serviços de suporte técnico e de gestão da área de Tecnologia da Informação e Comunicação
- (TIC) do Governo do Estado;
- Desenvolver novos sistemas de informação no âmbito do Governo e para o cidadão;
- Executar o planejamento estratégico participativo de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC);
- Coordenar de forma articulada e integrada as ações de Governo Eletrônico com o objetivo de fomentar e viabilizar a utilização da Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC), pelos Órgãos e Entidades estaduais e, em particular, da Internet, na agilização dos processos administrativos internos, na obtenção de maior transparência das ações do Governo e na universalização e melhoria da qualidade dos serviços prestados ao cidadãos;
- Realizar a gestão estratégica de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC), da Administração Pública Estadual, executando as políticas de TIC, definindo normas e padrões a serem observados pelos Órgãos e Entidades Estaduais, visando assegurar a compatibilidade e qualidade das informações geradas para subsidiar a tomada de decisões;
- Realizar estudo e identificação de soluções estratégicas e estruturantes de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC);
- Prestar, para pessoas físicas ou jurídicas de direito público ou privado, serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC) de interesse do Governo Estadual;
- Executar, mediante convênios ou contratos, serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC) para Órgãos ou Entidades da União e dos Municípios;
- Realizar a gestão da infraestrutura de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC) corporativa da Administração Pública Estadual, compreendendo a gerência da rede de comunicação de dados do Governo, a gerência da Internet, Intranet e Extranet, a

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240

Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



gerência de segurança do acervo de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC), da infraestrutura corporativa, além de outras que sejam definidas, relacionadas com Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC);

- Prestar os serviços de certificação digital para os Órgãos e Entidades da Administração Pública Estadual;
- Prover serviços de telecomunicações no âmbito do Governo do Estado;
- Realizar pesquisa científica na área de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC);
- Executar outras atividades correlatas.

NOTA 02 — APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com as disposições da Lei das Sociedades por Ações — Lei 6.404/76 e suas alterações posteriores. Desta forma, contemplam as modificações nas práticas introduzidas pelas Leis nº. 11.638/2007 e 11.941/2009 e regulamentações emanadas pelo Conselho Federal de Contabilidade, especialmente a NBC TG 1000 — Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

A emissão dessas demonstrações financeiras foi aprovada pela administração em 23 de maio de 2022.

2.1 Reapresentação dos valores correspondentes

Durante o exercício de 2022, a ETICE realizou os ajustes contábeis retrospectivos classificados erroneamente e objeto de modificação de opinião dos auditores independentes no que diz respeito a classificação de clientes, reconhecimento de receitas e reclassificação dos valores a título de estoques de serviços a faturar.

Os quadros a seguir apresentam resumidamente os principais impactos nas demonstrações financeiras:

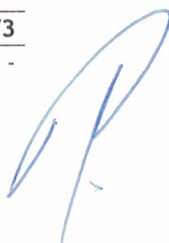
i) Balanço patrimonial (Valores em R\$ Mil):

Ativo	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Circulante	22.893	(2.210)	20.683
Caixa e equivalentes de caixa	16.868		16.868
Clientes	872		872
Clientes a faturar	-	2.328	2.328
Créditos tributários	352		352
Créditos com funcionários	145		145
Almoxarifado	118		118
Estoque de serviços a faturar	4.538	(4.538)	-
Não circulante	14.030	(6.656)	7.373
Clientes a faturar	6.656	(6.656)	-

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240

Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br





Outros créditos	20		20
Depósitos judiciais	13		13
Imobilizado	4.600		4.600
Intangível	2.740		2.740
Total do ativo	36.923	(8.867)	28.056

Passivo e patrimônio líquido	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Circulante	13.255	-	13.255
Fornecedores	6.669		6.669
Obrigações tributárias	1.678		1.678
Obrigações trabalhistas e previdenc.	1.011		1.011
Provisões	3.857		3.857
Adiantamento de clientes	39		39
Não circulante	8.747	(6.656)	2.091
Provisão para contingências	2.091		2.091
Receita diferida	6.656	(6.656)	-
Patrimônio líquido	14.921	(2.210)	12.710
Capital social	50		50
Reserva de lucros	14.871	(2.210)	12.660
Total do passivo e do patrimônio líquido	36.923	(8.867)	28.056

ii) Demonstração de resultado (Valores em R\$ Mil):

Descrição	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Receita líquida dos serviços prestados	124.932	1.462	126.395
Custo dos serviços prestados	(119.147)	(389)	(119.536)
Lucro bruto	5.786	1.074	6.859
Despesas administrativas	(3.732)		(3.732)
Despesas tributárias	(98)		(98)
Outras despesas operacionais	(607)		(607)

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240

Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br

Outras receitas operacionais	86		86
Lucro antes do resultado financeiro	1.434	1.074	2.508
Despesas financeiras	7		7
Receitas financeiras	460		460
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	1.902	1.074	2.975
Provisão para contribuição social	(200)		(200)
Provisão para Imposto de renda	(530)		(530)
Lucro líquido do exercício	1.172	1.074	2.246
nº de ações do capital social	50.000	50.000	50.000
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	23,44	21,48	44,91

NOTA 03 - PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

a) APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

As receitas com os serviços prestados e as despesas são registradas pelo regime de competência. Os repasses do Governo do Estado do Ceará são registrados pelo regime de caixa.

Os custos dos serviços prestados foram apropriados de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

O resultado referente a atividade é incorporado ao patrimônio líquido somente ao término de cada exercício social (31 de dezembro).

b) APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

Estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço.

c) IMOBILIZADO

O imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição, sendo que a depreciação é feita de forma linear. Foi realizada a contratação de serviços de avaliação dos ativos tangíveis e intangíveis, segundo os normativos contábeis, aplicando testes de recuperabilidade e revisão dos critérios de determinação da vida útil dos bens da ETICE, para fins de cálculo da depreciação e amortização. Em novembro de 2019, foi concluído o relatório de revisão dos critérios de vida útil e testes de recuperabilidade, o qual foi elaborado de acordo com o DECRETO Nº. 31.340/2013, sendo que a contabilidade já realizou os devidos lançamentos contábeis de registros, baixas, teste de recuperabilidade e realocações das rubricas, conforme estipulado pelo referido decreto. Foram realizados os seguintes registros de perdas:

Descrição	Valor (R\$)
Equipamentos de Proteção Segurança	27.102,66
Máquinas e Equipamentos Energéticos	279.632,44
Total	306.735,10

d) PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS

As férias vencidas, as proporcionais e seus encargos incorridos até a data do balanço, foram apropriadas mediante constituição de provisão.

(e) Provisão para contingências

Os passivos contingentes são constituídos sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, sendo apenas divulgados nas demonstrações financeiras, e os classificados como remotos não requerem provisão e nem divulgação. Os depósitos judiciais são atualizados monetariamente e apresentados como dedução do valor do correspondente passivo constituído quando não houver possibilidade de resgate destes depósitos, a menos que ocorra desfecho favorável da questão para a empresa.

(f) Receitas e Despesas

A Companhia tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas e despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

(g) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional e moeda de apresentação da Companhia. Os valores são apresentados em reais, exceto quando indicado de outra maneira.

(h) Ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os ativos são classificados como circulantes quando realizáveis dentro dos doze meses seguintes. Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos montantes nos quais eles serão liquidados considerando a data de cada balanço, incluindo juros provisionados e variações monetárias ou cambiais de acordo com as condições contratuais.



(i) Imposto de renda e contribuição social

A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social. O imposto de renda é computado sobre o lucro tributável pela alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% para os lucros que excederem R\$ 240 mil no período de 12 meses, enquanto que a contribuição social é computada pela alíquota de 9% sobre o lucro tributável, reconhecidos pelo regime de competência.

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

DESCRIÇÃO	2022	2021
Conta do Governo	-	-
Bancos - Contas Correntes	97.368,84	5.190,40
Aplicações Financeiras	11.079.744,07	16.863.149,10
TOTAL	11.177.112,91	16.868.339,50

O saldo em conta corrente e aplicação são referentes a recebimentos dos clientes, pelos serviços prestados. As aplicações financeiras são lastreadas em fundo de investimento caixa, em operações de curto prazo, com resgate automático.

NOTA 05 – CLIENTES

Os clientes com os maiores débitos encontram-se relacionados em seguida:

CLIENTES	2022	2021
Urca – Universidade Cariri	282.660,79	303.271,26
SAP-Sejus–Secret. de Justiça	101.088,65	101.088,65
SPS-STDS –Secret.de Trabalho	118497,56	-
Detran–Departamento Trânsito	42.575,95	42.575,95
CE Portos	71.987,57	32.949,50
Prefeitura Municipal de Sobral	56.800,00	64.800,00
METROFOR-Cia Ce Transp	68.184,20	7.471,04
SSPDS – Secret.de Seg.Pública	118.497,56	118.263,72
PEFOCE – Perícia Forense	56.949,93	56.949,93
LARANET – J.Elvis	58.400,00	58.400,00
Prefeitura de Hidrolândia	23.472,00	46.944,00
CAGECE	-	152.709,94
POLICIA MILITAR	68.184,20	98.911,37
CEARÁ PREV	-	302.679,83
SESA – Secretaria da Saúde	-	31.783,16
HEMOCE	-	74.314,60
SOP – Superintendência de obras	17.020,00	38.268,47
Demais Clientes	2.394.866,42	319.669,00
Prov. Cred. Liquid. Duvidosa (-)	(1.572.684,01)	(979.453,77)
TOTAL	1.906.500,82	871.596,65

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240
Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.eticce.ce.gov.br



O saldo da Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa (PCLD), em 31/12/2022 foi constituído pelos títulos vencidos há mais de 180 (cento e oitenta) dias, que não haviam sido recebidos, tendo em vista a baixa expectativa de recebimento destes créditos.

NOTA 06 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

DESCRIÇÃO	2022	2021
IRPJ Estimativa (pgto maior)	349.280,70	19.595,88
CSLL Estimativa (pgto maior)	7.629,51	1.667,59
ICMS ativo imob a compensar	5.167,94	48.012,10
IRRF a compensar	636,64	636,64
IRRF aplic financeiras a comp	119,62	119,62
PIS Retido a Compensar	304,24	326,04
COFINS Retido a Compensar	1.404,18	1.504,86
Contrib Social	1.029,28	1.029,28
CSRF a Compensar	10.800,00	-
INSS a compensar	84.637,52	84.637,52
CSLL Saldo Negativo 2018	-	131.883,53
IRPJ Saldo Negativo 2019	4.940,90	47.220,74
CSLL Saldo Negativo 2019	0,54	15.724,13
CSLL Pgto indevido/maior	449.428,91	
IRPJ Pgto indevido/maior	1.145.949,08	
CSLL Saldo Negativo 2021	2.040,76	-
IRPJ Saldo Negativo 2021	0,71	
IRRF Pgto indevido/maior	4.500,00	
TOTAL	2.067.870,53	352.357,93

NOTA 07 – CRÉDITOS COM FUNCIONÁRIOS

São empréstimos concedidos aos funcionários da Etice, por ocasião da utilização do período de férias, com pagamento em 5 (cinco) parcelas consignadas em folha de pagamento.

SALDO 31/12/2021	Débitos	Créditos	SALDO 31/12/2022
144.518,81	277.641,00	311.243,02	110.916,79

NOTA 08 – ALMOXARIFADO

O Almojarifado compõe-se de materiais de uso e consumo, avaliados ao custo médio de aquisição, os quais não excedem o valor de mercado. O total da rubrica está assim composto:

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240

Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



DESCRIÇÃO	2022	2021
Artigos Utensílios de Escritórios	9.262,02	4.700,59
Equip. de Proc de dados	22.643,48	20.521,93
Equip de Materiais de Limpeza	5.399,67	6.174,59
Aparel Iluminação e Lâmpadas	905,15	3.155,24
Artigos de Higiene	2.692,06	1.152,82
Artigos e utensílios domésticos	761,59	658,50
Canos, tubos, mangueiras	5.352,32	5.352,32
Combustíveis, óleos e ceras	1.398,87	758,04
Condutores elétricos	16.045,45	31.372,06
Cordas, cabos e correntes	2,85	5,70
Equip de instalações hidráulicas	995,96	1.125,20
Equip p/refeitório, copa	1.670,71	3.887,70
Ferramentas manuais	342,18	385,98
Gêneros alimentícios	4.682,85	6.465,28
Pneus e câmaras	3.832,00	3.832,00
Recep e mat p/ar condic	799,07	1.089,98
Vestuários, equip indiv.	6.999,35	351,52
Ferragens e abrasivos	180,00	180,00
Maquinas e equip de oficinas	1.280,00	1.280,00
Substâncias e Produtos Químicos	1.653,44	1.559,99
Equip.Medicamentos, artigos de uso médico	2.712,68	223,47
Equip. Refrigeração, Cond. e Purificador de ar	2.544,00	4.480,00
Inst. e Equip.de Controle e Medicamentos	440,64	440,64
Motores, Turbinas e Equipamentos	2.319,99	2.319,99
Tabuas, Esquadrias e Compensados	-	16.720,00
TOTAL	94.856,33	117.893,54

NOTA 09 – CLIENTES A FATURAR

Refere-se a serviços prestados, porém não faturados, cuja contrapartida é a rubrica de Receitas a Faturar, no Resultado.

Descrição	2022	2021
Clientes a faturar	15.615.469,55	2.328.037,37

NOTA 10 – OUTROS CRÉDITOS

O valor de R\$ 20.110,97 no ativo não circulante refere-se a pagamentos de multas à Secretaria da Receita Federal do Brasil, pela não entrega no prazo legal da Declaração de Contribuições e Tributos Federais – DCTF. A ETICE ajuizou ação na 16ª Vara Cível de Fortaleza, processo 47147-02.2008.8.06.001, contra a empresa Ativos Contadores Associados Ltda., objetivando o ressarcimento do valor pago.



NOTA 11 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

Tratam-se de depósitos recursais referentes a processos trabalhistas de empregados do extinto SEPROCE.

NOTA 12 – IMOBILIZADO

BENS EM OPERAÇÃO	SALDO 31/12/2021	ADIÇÕES	EXCLUSÕES	SALDO 31/12/2022
Apar. e Equip.de Comunicação	2.598.934,52	58.081,52		2.657.016,04
Apar.e Utensílios Domésticos	107.611,26	2.149,48		109.760,74
Equipamentos de Informatica	5.310.944,72	240.120,00		5.551.064,72
Equip.Proteção,Seg. e Socorro	256.847,03			256.847,03
Máquinas e Equip. Energéticos	2.654.137,22	18.060,00		2.672.197,22
Máq.Ferramentas,Utens.Oficina	13.662,11			13.662,11
Mobiliários	497.513,10	23.720,00		521.233,10
Outras Máquinas, aparelhos e equip.	99.680,96	5.132,80		104.813,76
Veículos e Caminhonetes	336.877,99		250.900,00	85.977,99
Equip áudio e vídeo	52.672,61			52.72,61
TOTAL DO IMOBILIZADO	11.928.881,52	347.263,80	250.900,00	12.025.245,32

DEPRECIACÃO ACUMULADA	SALDO 31/12/2021	ADIÇÕES	DEPRECIACÃO DO PERÍODO	SALDO 31/12/2022	PERCENTUAL DEPRECIACÃO
Apar. e Equip.de Comunicação	-932.025,05		-457.934,62	-1.389.959,67	10% a.a.
Apar.e Utensílios Domésticos	-61.604,33		-7.243,04	-68.847,37	10% a.a.
Equipamentos de Informatica	-4.426.401,10		-394.029,15	-4.820.430,25	20% a.a.
Equip.Proteção,Seg. e Socorro	-195.086,10		-20.811,03	-215.897,13	10% a.a.
Máquinas e Equip. Energéticos	-999.195,05		-120.339,48	-1.119.534,53	10% a.a.
Máq.Ferramentas,Utens.Oficina	-3.328,92		-828,37	-4.157,29	10% a.a.
Mobiliários	-151.290,45		-36.547,67	-187838,12	
Outras Máquinas, aparelhos e equip.	-7.477,93		-4.495,56	-11.973,49	10% a.a.
Veículos e Caminhonetes	-197.253,62	170.238,00	-16.184,68	-43.200,30	20% a.a.
Equip áudio e vídeo	-48.469,44		-914,76	-49.384,20	10% a.a.
TOTAL DA DEPRECIACÃO	-7.022.131,99		890.878,13	-7.911.222,35	

Em novembro de 2019 foi realizada a contratação de serviços de avaliação dos ativos tangíveis e intangíveis, segundo os normativos contábeis, aplicando testes de recuperabilidade e revisão dos critérios de determinação da vida útil dos bens da ETICE, para fins de cálculo da depreciação e amortização. Em novembro de 2019, foi concluído o relatório de revisão dos critérios de vida útil e testes de recuperabilidade, o qual foi elaborado de acordo com o DECRETO Nº. 31.340/2013, cuja contabilidade já realizou os devidos lançamentos contábeis de registros, baixas, e realocações das rubricas, conforme estipulado pelo referido Decreto.



NOTA 13 – INTANGÍVEL

DEMONSTRATIVO DO ATIVO INTANGÍVEL				
INTANGÍVEL	SALDO EM 31/12/2021	ADIÇÕES	EXCLUSÕES	SALDO EM 31/12/2022
Software/Programas de Computador	5.507.919,60	100.398,72		5.608.318,32
TOTAL INTANGÍVEL	5.507.919,60	100.398,72		5.608.318,32

AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	SALDO EM 31/12/2021	ADIÇÕES	AMORTIZAÇÃO DO PERÍODO	SALDO EM 31/12/2022	PERCENTUAL DEPRECIÇÃO
Software e Aplicativo	-2.768.199,72		-1.246.565,12	-4.014.764,84	20% a.a
TOTAL AMORTIZAÇÃO	-2.768.199,72		-1.246.565,12	-4.014.764,84	

NOTA 14 – FORNECEDORES

Os valores lançados na rubrica fornecedores estão mensurados pelo custo histórico e encontram-se relacionados em seguida:

FORNECEDORES	2022	2021
Lanlink Serviços de Informática	305.001,75	157.018,66
Céu Telecomun e Soluções Ltda	183.000,00	183.000,00
Ingran Micro Informática	154.935,00	160.273,33
NUcleo Tecnologia e Comunicação Ltda	10.800,00	1.477.658,22
VR Benefícios e Serviços	58.431,75	52.751,16
Unimed de Fortaleza Coop. De Trab. Médico	565.983,03	234.577,46
Fortel Fortaleza Telecomunicações Ltda	858.431,98	182.396,90
Gartiner do Brasil	-	46.813,69
Centurilink Comunicações do Brasil	120.122,93	43.749,99
Seatic – Soluções Especializadas	-	221.571,41
Schneider Eletric	380.958,69	-
Tarea Gerenciamento	689.119,94	317.221,57
Golden Tecnologia Ltda	6.380.275,41-	1.911.155,94
MOB Serviços de Telecomunicações	295.746,46	91.592,20
Claro SA	4.253.536,22	1.516.780,52
Demais fornecedores	8.188.281,44	72.434,79
TOTAL	22.444.624,60	6.668.995,84

NOTA 15 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Os valores dos impostos e contribuições a recolher são decorrentes de provisões realizadas em dezembro/2021, e retenções na fonte de impostos referentes aos serviços tomados de terceiros.



Descrição	2022	2021
ICMS (a recolher)	16.906,02	120.553,57
PIS (a recolher)	157.277,78	110.789,07
COFINS (a recolher)	725.897,78	
IRPJ	-	-
CSLL	-	-
IRRF (a recolher)	37.226,67	61.188,16
CSRF (a recolher)	117.486,45	200.685,76
ISS retido na fonte (a recolher)	144.047,58	91.658,83
INSS retido na fonte (a recolher)	805.748,69	442.922,26
ISS (a recolher)	-	-
FUNTEL	118.454,22	92.377,54
FUST	51.334,03	46.825,77
TOTAL	2.174.378,85	1.678.335,10

NOTA 16 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

Obrigações decorrentes de contribuições de INSS e descontos efetuados em folha de pagamento.

DESCRIÇÃO	2022	2021
INSS RECOLHER	828.127,65	745.931,14
FGTS A RECOLHER	-	265.546,23
Salários (a pagar)	135.068,23	-
Pensão Alimentícia(a pagar)	2.288,56	-
Assetice	10.343,33	-
TOTAL	975.827,77	1.011.477,37

NOTA 17 – PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS

As provisões para férias e encargos são calculadas proporcionalmente ao período de aquisição, com valores contabilizados até 31.12.2022.

DESCRIÇÃO	2022	2021
Provisão para Férias	1.756.374,67	2.845.981,28
Provisão INSS s/Férias	484.470,32	776.484,89
Provisão FGTS s/Férias	147.206,38	234.374,90
TOTAL	2.388.051,37	3.856.841,07

NOTA 18 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES

ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2022	2021
Prefeitura Municipal de Sobral	-	4.000,00
Prefeitura Municipal de Viçosa do Ceará	-	1.000,00
Controladoria Geral do Estado – CGE	11.827,17	11.827,17

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240
Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



Prefeitura Municipal de Cedro	-	1.000,00
TAM – Aviação Executiva e Táxi Aéreo S/A	-	36,39
Metrofor – Companhia Ceará Transportes	12.800,00	12.800,00
Prefeitura Municipal de São Gonçalo	-	1.093,87
Prefeitura Municipal de Mombaça	-	2.093,87
Prefeitura Municipal de Coreaú	-	1.092,78
Prefeitura Municipal de Brejo Santo	-	1.608,82
SEMA-Secretaria Meio Ambiente	-	2.363,98
Outros Clientes	76.109,35	-
TOTAL	100.736,52	38.916,88

NOTA 19 – PASSIVOS CONTINGENTES

A Companhia é parte envolvida em vários processos cíveis e trabalhistas que se encontram aguardando julgamento em diversas instâncias. As provisões para contingências, para fazer face a potenciais perdas decorrentes dos processos em curso, são estabelecidas com base na avaliação da administração, fundamentada na opinião de seus assessores e nas normas específicas. As ações que foram prognosticadas como prováveis e possíveis perdas para a companhia estão provisionados, a saber:

PROVÁVEIS		
PROCESSO	VALOR (R\$) DA AÇÃO	TIPO DA AÇÃO
0039500-29.2009.5.07.0005	2.000.000,00	Trabalhista
0001832-19.2012.5.07.0005	30.000,00	Trabalhista
0148323-72.2018.8.06.0001	61.000,00	Cível
TOTAL	2.091.000,00	

NOTA 20 – CAPITAL SOCIAL

O Capital integralizado da Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará ETICE é de R\$ 50.000,00 (Cinquenta mil reais), conforme disposto na Lei Estadual nº. 13.006, de 24 de março de 2000. De acordo com o Art. 3º, Parágrafo Único, do Decreto nº.32.792, de 24 de agosto de 2018:

“Parágrafo único: O Capital da Etice poderá ser aumentado por deliberação do Conselho de Administração e se constituirá com valor dos créditos orçamentários destinados pelo Governo do Estado para este fim, bem como, pela incorporação da Reserva de Lucros Retidos constante no Balanço Patrimonial.”

NOTA 21 – RECEITA LÍQUIDA

Descrição	2022	2021
Receita Bruta	199.009.268,58	133.487.056,81
Serviços Prestados	127.284.240,47	87.791.667,44
Transferências do Estado do Ceará	71.723.922,01	45.395.389,37
Outras Receitas	1.106,10	-

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240
Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



(-) Impostos Incidentes sobre Serviços	10.200.635,98	7.092.175,33
ICMS s/Serviços	1.013.381,77	923.574,44
PIS s/Serviços	786.657,94	556.570,92
COFINS s/Serviços	3.630.728,97	2.568.788,84
ISS s/Serviços	4.216.668,65	2.542.088,81
FUST	374.318,94	334.194,90
FUNTELL	178.879,71	166.957,42
Devol. Serviços Prestados	-	-
Receita Líquida	188.807.526,50	126.394.881,48

NOTA 22 – CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

A conta de materiais e serviços teve um aumento relevante nas contas de “Comunicação/Internet e processamentos de dados”.

Descrição	2022	2021
Pessoal e Encargos	48.201.205,96	43.550.839,65
Salários e Ordenados	16.845.731,53	15.206.278,91
Gratificações	9.833.259,98	9.130.676,68
13º. Salário / Férias	4.856.655,94	4.710.216,57
Encargos trabalhistas (INSS/FGTS)	11.031.885,87	9.997.697,71
Assistência Médica	3.152.098,35	2.818.111,30
Outros Custos	2.481.574,29	1.687.858,48
Materiais e Serviços	147.007.572,90	74.212.237,03
Manutenção, Máquinas e Equip.	29.449.140,05	23.666.984,20
Processamentos de Dados	107.195.226,92	42.187.684,27
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	-	-
Energia Elétrica	357.142,62	312.979,68
Outras Despesas	1.742.211,10	469.332,28
Serviços de Pesquisas e Desenvolv	4.143.866,44	5.850.853,49
Serviços de Comunicação / Internet	4.119.986,07	1.724.403,11
Depreciações e Amortizações	2.098.528,89	1.772.519,70
Total	197.307.307,75	119.535.596,38

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240
Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.eticce.ce.gov.br

JOSE LASSANCE DE
CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por JOSE
LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:57:57 -03'00'



NOTA 23 – DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	2022	2021
Despesas Administrativas	4.639.464,30	3.731.951,75
Viagens, Representações, Diárias e Ajuda de Custo	112.776,00	5.354,65
Serviços Administrativos	330,00	2.062.223,69
Mão-de-obra terceirizada	2.613.325,80	-
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	40.235,17	60.900,80
Segurança e Vigilância	524.115,26	496.068,09
Depreciação e Amortização	207.364,59	188.970,38
Energia Elétrica	598.017,37	479.538,69
Outras Despesas	543.630,11	438.895,45
Descrição	2022	2021
Despesas Tributárias	25.753,21	98.462,66
ICMS	25.237,95	97.702,67
Taxas e Contribuições	181,52	759,99
Juros	333,74	-

NOTA 24 – OUTRAS DESPESAS

Na conta de “outras despesas”, está contabilizado os valores de “Perdas de Créditos de Liquidação Duvidosa”, “Provisões de Perdas Cíveis e Trabalhistas” e “Recebimento de perdas não dedutíveis” e “Custo na Alienação de Imobilizado”.

Descrição	2022	2021
Outras Despesas	210.643,33	606.784,40

NOTA 25 – DESPESAS FINANCEIRAS

A conta de “despesas financeiras”, está com saldo positivo na DRE 2021, por conta de conciliação feita em fornecedores antigos, de acordo com relatório enviado pela Diretoria desta Etice, os quais havia impostos retidos que também foram regularizados, com isso a atualização monetária desses impostos, que eram contabilizadas mês a mês, foram estornadas, invertendo o saldo desta conta contábil.

Descrição	2022	2021
IOF	57.269,19	9.408,43
Juros e multas s/pago em atraso	72.191,34	-16.194,27
Outras despesas financeiras	-	-474,18
Total	129.460,53	-7.260,02



NOTA 26 – TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO

A empresa é optante pela tributação do Imposto de Renda e da Contribuição Social pelo Lucro Real Anual, com pagamento por estimativa e/ou Balanços ou Balancetes de Suspensão ou Redução, cujas alíquotas são:

Imposto de Renda.....	15%
Adicional do Imposto de Renda	10%
Contribuição Social s/Lucro Líquido	9%

Durante o exercício de 2022, a empresa apurou lucro, sendo calculado o IRPJ e CSLL conforme a legislação vigente.

Descrição	Valor
Resultado antes do IRPJ/CSLL	-11.979.846,49
(-) Provisão para CSLL	-536.524,83
(-I Provisão para IRPJ	-1.466.346,74
(+) Impostos Diferidos	6.134.308,65
Lucro/Prejuízo do Exercício	-7.848.409,41

NOTA 27 – IMPOSTOS DIFERIDOS

Em 31 de dezembro de 2012 havia um ativo fiscal diferido de R\$ 6.134 mil sobre diferenças temporárias de receitas e despesas pendentes de emissão do documento fiscal

Esse ativo foi reconhecido pois a Administração tem estimativa de lucros tributáveis futuros. Conseqüentemente, a ETICE controla o tempo de utilização das diferenças temporárias tributáveis.

Os valores reconhecidos foram utilizados a partir das alíquotas vigentes de IRPJ e CSLL.

Descrição	Valor
(+) Provisão para IRPJ DIFERIDO	4.510.521,07
(+) Provisão para CSLL DIFERIDO	1.623.787,58
Total Impostos Diferidos	6.134.308,65

JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Assinado de forma digital por
JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 17:00:58
-03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

BALANÇO PATRIMONIAL EM 2022 E 2021.
(Valores Expressos em Reais R\$)

ATIVO	2022	2021
		(Reapresentação)
CIRCULANTE		
	Nota	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	30.986.171,15	20.682.743,80
CLIENTES	4 11.177.112,91	16.868.339,50
CLIENTES A FATURAR	5 1.906.500,82	871.596,65
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	9 15.615.469,55	2.328.037,37
CRÉDITOS COM FUNCIONÁRIOS	6 2.067.870,53	352.357,93
ALMOXARIFADO	7 110.916,79	144.518,81
OUTROS CRÉDITOS	8 94.856,33	117.893,54
	13.444,22	-
NÃO CIRCULANTE	11.568.647,59	7.373.231,90
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
OUTROS CRÉDITOS	6.167.806,24	33.497,59
DEPÓSITOS JUDICIAIS	10 20.110,97	20.110,97
TRIBUTOS DIFERIDOS	11 13.386,62	13.386,62
	6.134.308,65	
IMOBILIZADO		
BENS EM OPERAÇÃO	12 3.807.287,87	4.600.014,43
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	12.025.245,32	11.928.881,52
(-) PERDAS POR DESVALORIZAÇÃO	(7.911.222,35)	(7.022.131,99)
	(306.735,10)	(306.735,10)
INTANGÍVEL		
PROGRAMAS DE COMPUTADORES	13 1.593.553,48	2.739.719,88
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	5.608.318,32	5.507.919,60
	(4.014.764,84)	(2.768.199,72)
TOTAL DO ATIVO	42.554.818,74	28.055.975,70

JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por
JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:33:25 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

PASSIVO		2022	2021 (Reapresentação)
CIRCULANTE		28.154.701,41	13.254.566,26
FORNECEDORES			
14	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	22.444.624,60	6.668.995,84
15	OBRIGAÇÕES TRAB. E PREVID.	2.174.378,85	1.678.335,10
16	PROVISÕES	975.827,77	1.011.477,37
17	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2.388.051,37	3.856.841,07
18	OUTRAS OBRIGAÇÕES	100.736,52	38.916,88
		71.082,30	-
NÃO CIRCULANTE		2.091.000,00	2.091.000,00
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS			
19		2.091.000,00	2.091.000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		12.309.117,33	12.710.409,44
CAPITAL SOCIAL			
20	RESERVA DE LUCROS	50.000,00	50.000,00
		12.259.117,33	12.660.409,44
TOTAL DO PASSIVO		42.554.818,74	28.055.975,70

Fortaleza/CE, 31 de Dezembro de 2022

JOSE LASSANCE DE
CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por JOSE
LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:37:47 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO EM 2022 E 2021.
(Valores Expressos em Reais R\$)

		2022	2021 (Reapresentação)
RECEITA BRUTA	Nota	199.008.162,48	133.487.056,81
SERVIÇOS PRESTADOS		127.284.240,47	87.791.667,44
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO DO CEARÁ		71.723.922,01	45.695.389,37
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA		(10.200.635,98)	(7.092.175,33)
(-) IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS		(10.200.635,98)	(7.092.175,33)
RECEITA LÍQUIDA	21	188.807.526,50	126.394.881,48
(-) CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	22	(197.307.307,75)	(119.535.596,38)
PESSOAL E ENCARGOS		(48.201.205,96)	(43.550.839,65)
MATERIAIS E SERVIÇOS		(147.007.572,90)	(74.212.237,03)
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO		(2.098.528,89)	(1.772.519,70)
RESULTADO BRUTO		(8.499.781,25)	6.859.285,10
(+/-) RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		(4.816.063,28)	(4.351.568,44)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	23	(4.639.464,30)	(3.731.951,75)
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS	23	(25.753,21)	(98.462,66)
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	24	(210.643,33)	(606.784,40)
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		59.797,56	85.630,37
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		(13.315.844,53)	2.507.716,66
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	25	(129.460,53)	7.260,02
(+) RECEITAS FINANCEIRAS		1.465.458,57	460.400,24
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS SOBRE O LUCRO		(11.979.846,49)	2.975.376,92
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	26	(536.524,83)	(199.504,71)
(-) PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	26	(1.466.346,74)	(530.179,74)
(+) IMPOSTOS DIFERIDOS	27	6.134.308,65	
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		(7.848.409,41)	2.245.692,47
nº de ações do capital social		50.000,00	50.000,00
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)		(156,97)	44,91

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2022

JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:39:05 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54


DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE REALIZADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021.
(Valores Expressos em Reais R\$)

	2022	2021
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	(7.848.409,41)	2.245.692,47
Outros Resultados Abrangentes	-	-
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	(7.848.409,41)	2.245.692,47

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2022

JOSE LASSANCE DE
CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por JOSE
LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:39:49 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021.
(Valores Expressos em Reais R\$)

Descrição	Capital Social	Reserva de Lucros	Lucros / Prejuízos do Exercício	Total
Saldo em 31/12/2020	50.000,00	13.698.706,73		13.748.706,73
Lucro/Prejuízo do Exercício	-	-	2.245.692,47	2.245.692,47
Transferência p/ Reserva de Lucros Retidos	-	2.245.692,47	(2.245.692,47)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores		(3.283.989,76)	-	3.283.989,76
Saldo em 31/12/2021 (Reapresentação)	50.000,00	12.660.409,44	-	12.710.409,44
Lucro/Prejuízo do Exercício	-	-	(7.848.409,41) -	7.848.409,41
Transferência p/ Reserva de Lucros Retidos	-	(7.848.409,41)	7.848.409,41	-
Ajustes de Exercícios Anteriores		7.447.117,30		7.447.117,30
Saldo em 31/12/2022	50.000,00	12.259.117,33	-	12.309.117,33

Fortaleza, 31 de Dezembro de 2022

JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital
por JOSE LASSANCE DE
CASTRO SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:40:33
-03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores Expressos em Reais R\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u> (Reapresentação)
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais (1)	(5.324.226,07)	9.249.002,44
Resultado Líquido do Exercício	(7.848.409,41)	2.245.692,47
Ajuste de Receitas e Despesas que não Afetam o Caixa		
(+) Depreciação e Amortização	2.305.893,48	1.961.490,08
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	7.447.117,30	(3.283.989,76)
Ajuste pelas Variações dos Ativos e Passivos Operacionais		
(Aumento)/Diminuição de Clientes	(1.034.904,17)	(45.691,19)
(Aumento)/Diminuição de Créditos Tributários	(1.715.512,60)	637.896,14
(Aumento)/Diminuição de Créditos em Créditos com Funcionários	33.602,02	9.437,32
(Aumento)/Diminuição de Almoxarifado	23.037,21	(36.656,84)
(Aumento)/Diminuição de Estoque de Serviços a Faturar	(0,00)	4.068.350,81
(Aumento)/Diminuição de Outros Créditos	(13.444,22)	
(Aumento)/Diminuição de Tributos Diferidos	(6.134.308,65)	-
(Aumento)/Diminuição de Despesas a Apropriar/Outros Créditos	-	401,11
(Aumento)/Diminuição de Clientes a Faturar	(13.287.432,18)	2.594.547,43
Aumento/(Diminuição) de Fornecedores	15.775.628,76	5.959.543,02
Aumento/(Diminuição) de Obrigações Tributárias	496.043,75	(209.972,40)
Aumento/(Diminuição) de Obrigações Trabalhistas e Previdenciária	(35.649,60)	305.097,80
Aumento/(Diminuição) de Provisões	(1.468.789,70)	(40.172,63)
Aumento/(Diminuição) de Adiantamento de Clientes	61.819,64	5.613,88
Aumento/(Diminuição) de Outras Obrigações	71.082,30	-
Aumento/(Diminuição) de Receita Diferida	-	(4.922.584,80)
Fluxo de Caixa das Atividades Investimento		
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Investimento (2)	(367.000,52)	(2.296.596,22)
Compra de Ativo Imobilizado / Intangível	(447.662,52)	(2.296.596,22)
Baixa de Imobilizado/ Intangível	250.900,00	
Baixa de Depreciação/ Amortização	(170.238,00)	
Fluxo de Caixa das Atividades Financiamento		
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Financiamento (3)	-	-
Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa (1; 2; 3)	(5.691.226,59)	6.952.406,22
Fluxo do Caixa e Equivalentes de Caixa		
	2022	2021
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	16.868.339,50	9.915.933,28
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	11.177.112,91	16.868.339,50
Variação Líquida no Exercício	(5.691.226,59)	6.952.406,22

Fortaleza, Ceará - 31 de Dezembro de 2022.

JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Assinado de forma digital por JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:41:16 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO REALIZADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021.
(Valores Expressos em Reais R\$)

DVA	2022	2021 (Reapresentação)
RECEITAS	199.009.268,58	133.487.056,81
Vendas de mercadorias, produtos e serviços (menos (199.008.162,48	133.487.056,81
Outras receitas operacionais	1.106,10	-
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (INCLUI K	151.591.624,48	78.276.372,43
Custos dos serviços prestados	128.965.488,64	73.823.559,11
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	22.626.135,84	4.452.813,32
VALOR ADICIONADO BRUTO	47.417.644,10	55.210.684,38
RETENÇÕES	2.305.893,48	1.961.490,08
Depreciação, amortização e exaustão	2.305.893,48	1.961.490,08
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA	45.111.750,62	53.249.194,30
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊ	1.465.458,57	460.400,24
Receitas financeiras	1.465.458,57	460.400,24
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	46.577.209,19	53.709.594,54
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	54.425.618,60	51.463.902,07
Pessoal e encargos	48.201.205,96	43.550.839,65
Impostos, taxas e contribuições	6.094.952,11	7.920.322,44
Despesas financeiras	129.460,53	(7.260,02)
Lucros (prejuízos) retidos	(7.848.409,41)	2.245.692,47

JOSE LASSANCE DE
CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por JOSE
LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:42:03 -03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais)

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa de tecnologia da Informação do Ceará — ETICE, entidade pública, dotada de personalidade jurídica de direito privado, da Administração Indireta, criada pela Lei nº. 13.006, de 24 de março de 2000, modificada pelas leis nº. 13.875, de 07 de fevereiro de 2007, de acordo com o inciso I, do art. 80, nº 14.335, de 20 de abril de 2009, nº. 15.212, de 05 de setembro de 2012 e Decreto nº 30.912, de 10 de maio de 2012, sendo vinculada à Secretaria do Planejamento e Gestão (Seplag), tendo sede e foro em Fortaleza e jurisdição em todo o território do Estado do Ceará.

A Entidade, como empresa pública, constitui-se prestadora de serviço público estadual, com direção, propriedade e patrimônio próprio, gozando de autonomia administrativa, financeira e técnica, regendo-se pelas disposições do estatuto, normas internas e legislação que lhe for aplicável.

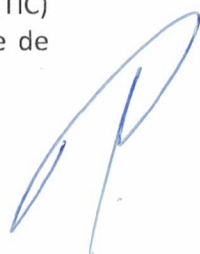
A Etice, tem como missão ser um instrumento de fortalecimento da governança e da cidadania, por meio da Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC), tem por competência:

- Prestar serviços de suporte técnico e de gestão da área de Tecnologia da Informação e Comunicação
- (TIC) do Governo do Estado;
- Desenvolver novos sistemas de informação no âmbito do Governo e para o cidadão;
- Executar o planejamento estratégico participativo de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC);
- Coordenar de forma articulada e integrada as ações de Governo Eletrônico com o objetivo de fomentar e viabilizar a utilização da Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC), pelos Órgãos e Entidades estaduais e, em particular, da Internet, na agilização dos processos administrativos internos, na obtenção de maior transparência das ações do Governo e na universalização e melhoria da qualidade dos serviços prestados ao cidadãos;
- Realizar a gestão estratégica de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC), da Administração Pública Estadual, executando as políticas de TIC, definindo normas e padrões a serem observados pelos Órgãos e Entidades Estaduais, visando assegurar a compatibilidade e qualidade das informações geradas para subsidiar a tomada de decisões;
- Realizar estudo e identificação de soluções estratégicas e estruturantes de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC);
- Prestar, para pessoas físicas ou jurídicas de direito público ou privado, serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC) de interesse do Governo Estadual;
- Executar, mediante convênios ou contratos, serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC) para Órgãos ou Entidades da União e dos Municípios;
- Realizar a gestão da infraestrutura de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC) corporativa da Administração Pública Estadual, compreendendo a gerência da rede de comunicação de dados do Governo, a gerência da Internet, Intranet e Extranet, a

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240

Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



gerência de segurança do acervo de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC), da infraestrutura corporativa, além de outras que sejam definidas, relacionadas com Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC);

- Prestar os serviços de certificação digital para os Órgãos e Entidades da Administração Pública Estadual;
- Prover serviços de telecomunicações no âmbito do Governo do Estado;
- Realizar pesquisa científica na área de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC);
- Executar outras atividades correlatas.

NOTA 02 — APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com as disposições da Lei das Sociedades por Ações — Lei 6.404/76 e suas alterações posteriores. Desta forma, contemplam as modificações nas práticas introduzidas pelas Leis nº. 11.638/2007 e 11.941/2009 e regulamentações emanadas pelo Conselho Federal de Contabilidade, especialmente a NBC TG 1000 — Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

A emissão dessas demonstrações financeiras foi aprovada pela administração em 23 de maio de 2022.

2.1 Reapresentação dos valores correspondentes

Durante o exercício de 2022, a ETICE realizou os ajustes contábeis retrospectivos classificados erroneamente e objeto de modificação de opinião dos auditores independentes no que diz respeito a classificação de clientes, reconhecimento de receitas e reclassificação dos valores a título de estoques de serviços a faturar.

Os quadros a seguir apresentam resumidamente os principais impactos nas demonstrações financeiras:

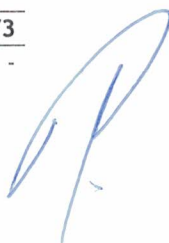
i) Balanço patrimonial (Valores em R\$ Mil):

Ativo	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Circulante	22.893	(2.210)	20.683
Caixa e equivalentes de caixa	16.868		16.868
Clientes	872		872
Clientes a faturar	-	2.328	2.328
Créditos tributários	352		352
Créditos com funcionários	145		145
Almoxarifado	118		118
Estoque de serviços a faturar	4.538	(4.538)	-
Não circulante	14.030	(6.656)	7.373
Clientes a faturar	6.656	(6.656)	-

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240

Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



Outros créditos	20		20
Depósitos judiciais	13		13
Imobilizado	4.600		4.600
Intangível	2.740		2.740
Total do ativo	36.923	(8.867)	28.056

Passivo e patrimônio líquido	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Circulante	13.255	-	13.255
Fornecedores	6.669		6.669
Obrigações tributárias	1.678		1.678
Obrigações trabalhistas e previdenc.	1.011		1.011
Provisões	3.857		3.857
Adiantamento de clientes	39		39
Não circulante	8.747	(6.656)	2.091
Provisão para contingências	2.091		2.091
Receita diferida	6.656	(6.656)	-
Patrimônio líquido	14.921	(2.210)	12.710
Capital social	50		50
Reserva de lucros	14.871	(2.210)	12.660
Total do passivo e do patrimônio líquido	36.923	(8.867)	28.056

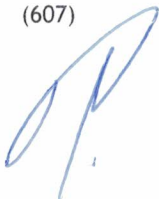
ii) Demonstração de resultado (Valores em R\$ Mil):

Descrição	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Receita líquida dos serviços prestados	124.932	1.462	126.395
Custo dos serviços prestados	(119.147)	(389)	(119.536)
Lucro bruto	5.786	1.074	6.859
Despesas administrativas	(3.732)		(3.732)
Despesas tributárias	(98)		(98)
Outras despesas operacionais	(607)		(607)

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240

Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



Outras receitas operacionais	86		86
Lucro antes do resultado financeiro	1.434	1.074	2.508
Despesas financeiras	7		7
Receitas financeiras	460		460
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	1.902	1.074	2.975
Provisão para contribuição social	(200)		(200)
Provisão para Imposto de renda	(530)		(530)
Lucro líquido do exercício	1.172	1.074	2.246
nº de ações do capital social	50.000	50.000	50.000
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	23,44	21,48	44,91

NOTA 03 - PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

a) APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

As receitas com os serviços prestados e as despesas são registradas pelo regime de competência. Os repasses do Governo do Estado do Ceará são registrados pelo regime de caixa.

Os custos dos serviços prestados foram apropriados de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

O resultado referente a atividade é incorporado ao patrimônio líquido somente ao término de cada exercício social (31 de dezembro).

b) APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA

Estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço.

c) IMOBILIZADO

O imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição, sendo que a depreciação é feita de forma linear. Foi realizada a contratação de serviços de avaliação dos ativos tangíveis e intangíveis, segundo os normativos contábeis, aplicando testes de recuperabilidade e revisão dos critérios de determinação da vida útil dos bens da ETICE, para fins de cálculo da depreciação e amortização. Em novembro de 2019, foi concluído o relatório de revisão dos critérios de vida útil e testes de recuperabilidade, o qual foi elaborado de acordo com o DECRETO Nº. 31.340/2013, sendo que a contabilidade já realizou os devidos lançamentos contábeis de registros, baixas, teste de recuperabilidade e realocações das rubricas, conforme estipulado pelo referido decreto. Foram realizados os seguintes registros de perdas:

Descrição	Valor (R\$)
Equipamentos de Proteção Segurança	27.102,66
Máquinas e Equipamentos Energéticos	279.632,44
Total	306.735,10

d) PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS

As férias vencidas, as proporcionais e seus encargos incorridos até a data do balanço, foram apropriadas mediante constituição de provisão.

(e) Provisão para contingências

Os passivos contingentes são constituídos sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, sendo apenas divulgados nas demonstrações financeiras, e os classificados como remotos não requerem provisão e nem divulgação. Os depósitos judiciais são atualizados monetariamente e apresentados como dedução do valor do correspondente passivo constituído quando não houver possibilidade de resgate destes depósitos, a menos que ocorra desfecho favorável da questão para a empresa.

(f) Receitas e Despesas

A Companhia tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas e despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

(g) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional e moeda de apresentação da Companhia. Os valores são apresentados em reais, exceto quando indicado de outra maneira.

(h) Ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os ativos são classificados como circulantes quando realizáveis dentro dos doze meses seguintes. Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos montantes nos quais eles serão liquidados considerando a data de cada balanço, incluindo juros provisionados e variações monetárias ou cambiais de acordo com as condições contratuais.



(i) Imposto de renda e contribuição social

A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social. O imposto de renda é computado sobre o lucro tributável pela alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% para os lucros que excederem R\$ 240 mil no período de 12 meses, enquanto que a contribuição social é computada pela alíquota de 9% sobre o lucro tributável, reconhecidos pelo regime de competência.

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

DESCRIÇÃO	2022	2021
Conta do Governo	-	-
Bancos - Contas Correntes	97.368,84	5.190,40
Aplicações Financeiras	11.079.744,07	16.863.149,10
TOTAL	11.177.112,91	16.868.339,50

O saldo em conta corrente e aplicação são referentes a recebimentos dos clientes, pelos serviços prestados. As aplicações financeiras são lastreadas em fundo de investimento caixa, em operações de curto prazo, com resgate automático.

NOTA 05 – CLIENTES

Os clientes com os maiores débitos encontram-se relacionados em seguida:

CLIENTES	2022	2021
Urca – Universidade Cariri	282.660,79	303.271,26
SAP-Sejus–Secret. de Justiça	101.088,65	101.088,65
SPS-STDS –Secret.de Trabalho	118497,56	-
Detran–Departamento Trânsito	42.575,95	42.575,95
CE Portos	71.987,57	32.949,50
Prefeitura Municipal de Sobral	56.800,00	64.800,00
METROFOR-Cia Ce Transp	68.184,20	7.471,04
SSPDS – Secret.de Seg.Pública	118.497,56	118.263,72
PEFOCE – Perícia Forense	56.949,93	56.949,93
LARANET – J.Elvis	58.400,00	58.400,00
Prefeitura de Hidrolândia	23.472,00	46.944,00
CAGECE	-	152.709,94
POLICIA MILITAR	68.184,20	98.911,37
CEARÁ PREV	-	302.679,83
SESA – Secretaria da Saúde	-	31.783,16
HEMOCE	-	74.314,60
SOP – Superintendência de obras	17.020,00	38.268,47
Demais Clientes	2.394.866,42	319.669,00
Prov. Cred. Liquid. Duvidosa (-)	(1.572.684,01)	(979.453,77)
TOTAL	1.906.500,82	871.596,65

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240
Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



O saldo da Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa (PCLD), em 31/12/2022 foi constituído pelos títulos vencidos há mais de 180 (cento e oitenta) dias, que não haviam sido recebidos, tendo em vista a baixa expectativa de recebimento destes créditos.

NOTA 06 – CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS

DESCRIÇÃO	2022	2021
IRPJ Estimativa (pgto maior)	349.280,70	19.595,88
CSLL Estimativa (pgto maior)	7.629,51	1.667,59
ICMS ativo imob a compensar	5.167,94	48.012,10
IRRF a compensar	636,64	636,64
IRRF aplic financeiras a comp	119,62	119,62
PIS Retido a Compensar	304,24	326,04
COFINS Retido a Compensar	1.404,18	1.504,86
Contrib Social	1.029,28	1.029,28
CSRF a Compensar	10.800,00	-
INSS a compensar	84.637,52	84.637,52
CSLL Saldo Negativo 2018	-	131.883,53
IRPJ Saldo Negativo 2019	4.940,90	47.220,74
CSLL Saldo Negativo 2019	0,54	15.724,13
CSLL Pgto indevido/maior	449.428,91	
IRPJ Pgto indevido/maior	1.145.949,08	
CSLL Saldo Negativo 2021	2.040,76	-
IRPJ Saldo Negativo 2021	0,71	
IRRF Pgto indevido/maior	4.500,00	
TOTAL	2.067.870,53	352.357,93

NOTA 07 – CRÉDITOS COM FUNCIONÁRIOS

São empréstimos concedidos aos funcionários da Etice, por ocasião da utilização do período de férias, com pagamento em 5 (cinco) parcelas consignadas em folha de pagamento.

SALDO 31/12/2021	Débitos	Créditos	SALDO 31/12/2022
144.518,81	277.641,00	311.243,02	110.916,79

NOTA 08 – ALMOXARIFADO

O Almojarifado compõe-se de materiais de uso e consumo, avaliados ao custo médio de aquisição, os quais não excedem o valor de mercado. O total da rubrica está assim composto:

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240
Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



DESCRIÇÃO	2022	2021
Artigos Utensílios de Escritórios	9.262,02	4.700,59
Equip. de Proc de dados	22.643,48	20.521,93
Equip de Materiais de Limpeza	5.399,67	6.174,59
Aparel Iluminação e Lâmpadas	905,15	3.155,24
Artigos de Higiene	2.692,06	1.152,82
Artigos e utensílios domésticos	761,59	658,50
Canos, tubos, mangueiras	5.352,32	5.352,32
Combustíveis, óleos e ceras	1.398,87	758,04
Condutores elétricos	16.045,45	31.372,06
Cordas, cabos e correntes	2,85	5,70
Equip de instalações hidráulicas	995,96	1.125,20
Equip p/refeitório, copa	1.670,71	3.887,70
Ferramentas manuais	342,18	385,98
Gêneros alimentícios	4.682,85	6.465,28
Pneus e câmaras	3.832,00	3.832,00
Recep e mat p/ar condic	799,07	1.089,98
Vestuários, equip indiv.	6.999,35	351,52
Ferragens e abrasivos	180,00	180,00
Maquinas e equip de oficinas	1.280,00	1.280,00
Substâncias e Produtos Químicos	1.653,44	1.559,99
Equip.Medicamentos, artigos de uso médico	2.712,68	223,47
Equip. Refrigeração, Cond. e Purificador de ar	2.544,00	4.480,00
Inst. e Equip.de Controle e Medicamentos	440,64	440,64
Motores, Turbinas e Equipamentos	2.319,99	2.319,99
Tabuas, Esquadrias e Compensados	-	16.720,00
TOTAL	94.856,33	117.893,54

NOTA 09 – CLIENTES A FATURAR

Refere-se a serviços prestados, porém não faturados, cuja contrapartida é a rubrica de Receitas a Faturar, no Resultado.

Descrição	2022	2021
Clientes a faturar	15.615.469,55	2.328.037,37

NOTA 10 – OUTROS CRÉDITOS

O valor de R\$ 20.110,97 no ativo não circulante refere-se a pagamentos de multas à Secretaria da Receita Federal do Brasil, pela não entrega no prazo legal da Declaração de Contribuições e Tributos Federais – DCTF. A ETICE ajuizou ação na 16ª Vara Cível de Fortaleza, processo 47147-02.2008.8.06.001, contra a empresa Ativos Contadores Associados Ltda., objetivando o ressarcimento do valor pago.



NOTA 11 – DEPÓSITOS JUDICIAIS

Tratam-se de depósitos recursais referentes a processos trabalhistas de empregados do extinto SEPROCE.

NOTA 12 – IMOBILIZADO

BENS EM OPERAÇÃO	SALDO 31/12/2021	ADIÇÕES	EXCLUSÕES	SALDO 31/12/2022
Apar. e Equip.de Comunicação	2.598.934,52	58.081,52		2.657.016,04
Apar.e Utensílios Domésticos	107.611,26	2.149,48		109.760,74
Equipamentos de Informática	5.310.944,72	240.120,00		5.551.064,72
Equip.Proteção,Seg. e Socorro	256.847,03			256.847,03
Máquinas e Equip. Energéticos	2.654.137,22	18.060,00		2.672.197,22
Máq.Ferramentas,Utens.Oficina	13.662,11			13.662,11
Mobiliários	497.513,10	23.720,00		521.233,10
Outras Máquinas, aparelhos e equip.	99.680,96	5.132,80		104.813,76
Veículos e Caminhonetes	336.877,99		250.900,00	85.977,99
Equip áudio e vídeo	52.672,61			52.72,61
TOTAL DO IMOBILIZADO	11.928.881,52	347.263,80	250.900,00	12.025.245,32

DEPRECIACÃO ACUMULADA	SALDO 31/12/2021	ADIÇÕES	DEPRECIACÃO DO PERÍODO	SALDO 31/12/2022	PERCENTUAL DEPRECIACÃO
Apar. e Equip.de Comunicação	-932.025,05		-457.934,62	-1.389.959,67	10% a.a.
Apar.e Utensílios Domésticos	-61.604,33		-7.243,04	-68.847,37	10% a.a.
Equipamentos de Informática	-4.426.401,10		-394.029,15	-4.820.430,25	20% a.a.
Equip.Proteção,Seg. e Socorro	-195.086,10		-20.811,03	-215.897,13	10% a.a.
Máquinas e Equip. Energéticos	-999.195,05		-120.339,48	-1.119.534,53	10% a.a.
Máq.Ferramentas,Utens.Oficina	-3.328,92		-828,37	-4.157,29	10% a.a.
Mobiliários	-151.290,45		-36.547,67	-187838,12	
Outras Máquinas, aparelhos e equip.	-7.477,93		-4.495,56	-11.973,49	10% a.a.
Veículos e Caminhonetes	-197.253,62	170.238,00	-16.184,68	-43.200,30	20% a.a.
Equip áudio e vídeo	-48.469,44		-914,76	-49.384,20	10% a.a.
TOTAL DA DEPRECIACÃO	-7.022.131,99		890.878,13	-7.911.222,35	

Em novembro de 2019 foi realizada a contratação de serviços de avaliação dos ativos tangíveis e intangíveis, segundo os normativos contábeis, aplicando testes de recuperabilidade e revisão dos critérios de determinação da vida útil dos bens da ETICE, para fins de cálculo da depreciação e amortização. Em novembro de 2019, foi concluído o relatório de revisão dos critérios de vida útil e testes de recuperabilidade, o qual foi elaborado de acordo com o DECRETO Nº. 31.340/2013, cuja contabilidade já realizou os devidos lançamentos contábeis de registros, baixas, e realocações das rubricas, conforme estipulado pelo referido Decreto.



NOTA 13 – INTANGÍVEL

DEMONSTRATIVO DO ATIVO INTANGÍVEL				
INTANGÍVEL	SALDO EM 31/12/2021	ADIÇÕES	EXCLUSÕES	SALDO EM 31/12/2022
Software/Programas de Computador	5.507.919,60	100.398,72		5.608.318,32
TOTAL INTANGÍVEL	5.507.919,60	100.398,72		5.608,318,32

AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	SALDO EM 31/12/2021	ADIÇÕES	AMORTIZAÇÃO DO PERÍODO	SALDO EM 31/12/2022	PERCENTUAL DEPRECIÇÃO
Software e Aplicativo	-2.768.199,72		-1.246.565,12	-4.014.764,84	20% a.a
TOTAL AMORTIZAÇÃO	-2.768.199,72		-1.246.565,12	-4.014.764,84	

NOTA 14 – FORNECEDORES

Os valores lançados na rubrica fornecedores estão mensurados pelo custo histórico e encontram-se relacionados em seguida:

FORNECEDORES	2022	2021
Lanlink Serviços de Informática	305.001,75	157.018,66
Céu Telecomun e Soluções Ltda	183.000,00	183.000,00
Ingran Micro Informática	154.935,00	160.273,33
NUcleo Tecnologia e Comunicação Ltda	10.800,00	1.477.658,22
VR Benefícios e Serviços	58.431,75	52.751,16
Unimed de Fortaleza Coop. De Trab. Médico	565.983,03	234.577,46
Fortel Fortaleza Telecomunicações Ltda	858.431,98	182.396,90
Gartiner do Brasil	-	46.813,69
Centurilink Comunicações do Brasil	120.122,93	43.749,99
Seatic – Soluções Especializadas	-	221.571,41
Schneider Eletric	380.958,69	-
Tarea Gerenciamento	689.119,94	317.221,57
Golden Tecnologia Ltda	6.380.275,41-	1.911.155,94
MOB Serviços de Telecomunicações	295.746,46	91.592,20
Claro SA	4.253.536,22	1.516.780,52
Demais fornecedores	8.188.281,44	72.434,79
TOTAL	22.444.624,60	6.668.995,84

NOTA 15 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Os valores dos impostos e contribuições a recolher são decorrentes de provisões realizadas em dezembro/2021, e retenções na fonte de impostos referentes aos serviços tomados de terceiros.



Descrição	2022	2021
ICMS (a recolher)	16.906,02	120.553,57
PIS (a recolher)	157.277,78	110.789,07
COFINS (a recolher)	725.897,78	
IRPJ	-	-
CSLL	-	-
IRRF (a recolher)	37.226,67	61.188,16
CSRF (a recolher)	117.486,45	200.685,76
ISS retido na fonte (a recolher)	144.047,58	91.658,83
INSS retido na fonte (a recolher)	805.748,69	442.922,26
ISS (a recolher)	-	-
FUNTEL	118.454,22	92.377,54
FUST	51.334,03	46.825,77
TOTAL	2.174.378,85	1.678.335,10

NOTA 16 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

Obrigações decorrentes de contribuições de INSS e descontos efetuados em folha de pagamento.

DESCRIÇÃO	2022	2021
INSS RECOLHER	828.127,65	745.931,14
FGTS A RECOLHER	-	265.546,23
Salários (a pagar)	135.068,23	-
Pensão Alimentícia(a pagar)	2.288,56	-
Assetice	10.343,33	-
TOTAL	975.827,77	1.011.477,37

NOTA 17 – PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS

As provisões para férias e encargos são calculadas proporcionalmente ao período de aquisição, com valores contabilizados até 31.12.2022.

DESCRIÇÃO	2022	2021
Provisão para Férias	1.756.374,67	2.845.981,28
Provisão INSS s/Férias	484.470,32	776.484,89
Provisão FGTS s/Férias	147.206,38	234.374,90
TOTAL	2.388.051,37	3.856.841,07

NOTA 18 - ADIANTAMENTO DE CLIENTES

ADIANTAMENTO DE CLIENTES	2022	2021
Prefeitura Municipal de Sobral	-	4.000,00
Prefeitura Municipal de Viçosa do Ceará	-	1.000,00
Controladoria Geral do Estado – CGE	11.827,17	11.827,17

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240
Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



Prefeitura Municipal de Cedro	-	1.000,00
TAM – Aviação Executiva e Táxi Aéreo S/A	-	36,39
Metrofor – Companhia Ceará Transportes	12.800,00	12.800,00
Prefeitura Municipal de São Gonçalo	-	1.093,87
Prefeitura Municipal de Mombaça	-	2.093,87
Prefeitura Municipal de Coreaú	-	1.092,78
Prefeitura Municipal de Brejo Santo	-	1.608,82
SEMA-Secretaria Meio Ambiente	-	2.363,98
Outros Clientes	76.109,35	-
TOTAL	100.736,52	38.916,88

NOTA 19 – PASSIVOS CONTINGENTES

A Companhia é parte envolvida em vários processos cíveis e trabalhistas que se encontram aguardando julgamento em diversas instâncias. As provisões para contingências, para fazer face a potenciais perdas decorrentes dos processos em curso, são estabelecidas com base na avaliação da administração, fundamentada na opinião de seus assessores e nas normas específicas. As ações que foram prognosticadas como prováveis e possíveis perdas para a companhia estão provisionados, a saber:

PROVÁVEIS		
PROCESSO	VALOR (R\$) DA AÇÃO	TIPO DA AÇÃO
0039500-29.2009.5.07.0005	2.000.000,00	Trabalhista
0001832-19.2012.5.07.0005	30.000,00	Trabalhista
0148323-72.2018.8.06.0001	61.000,00	Cível
TOTAL	2.091.000,00	

NOTA 20 – CAPITAL SOCIAL

O Capital integralizado da Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará ETICE é de R\$ 50.000,00 (Cinquenta mil reais), conforme disposto na Lei Estadual nº. 13.006, de 24 de março de 2000. De acordo com o Art. 3º, Parágrafo Único, do Decreto nº.32.792, de 24 de agosto de 2018:

“Parágrafo único: O Capital da Etice poderá ser aumentado por deliberação do Conselho de Administração e se constituirá com valor dos créditos orçamentários destinados pelo Governo do Estado para este fim, bem como, pela incorporação da Reserva de Lucros Retidos constante no Balanço Patrimonial.”

NOTA 21 – RECEITA LÍQUIDA

Descrição	2022	2021
Receita Bruta	199.009.268,58	133.487.056,81
Serviços Prestados	127.284.240,47	87.791.667,44
Transferências do Estado do Ceará	71.723.922,01	45.395.389,37
Outras Receitas	1.106,10	-

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240
Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.etice.ce.gov.br



(-) Impostos Incidentes sobre Serviços	10.200.635,98	7.092.175,33
ICMS s/Serviços	1.013.381,77	923.574,44
PIS s/Serviços	786.657,94	556.570,92
COFINS s/Serviços	3.630.728,97	2.568.788,84
ISS s/Serviços	4.216.668,65	2.542.088,81
FUST	374.318,94	334.194,90
FUNTELL	178.879,71	166.957,42
Devol. Serviços Prestados	-	-
Receita Líquida	188.807.526,50	126.394.881,48

NOTA 22 – CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

A conta de materiais e serviços teve um aumento relevante nas contas de “Comunicação/Internet e processamentos de dados”.

Descrição	2022	2021
Pessoal e Encargos	48.201.205,96	43.550.839,65
Salários e Ordenados	16.845.731,53	15.206.278,91
Gratificações	9.833.259,98	9.130.676,68
13º. Salário / Férias	4.856.655,94	4.710.216,57
Encargos trabalhistas (INSS/FGTS)	11.031.885,87	9.997.697,71
Assistência Médica	3.152.098,35	2.818.111,30
Outros Custos	2.481.574,29	1.687.858,48
Materiais e Serviços	147.007.572,90	74.212.237,03
Manutenção, Máquinas e Equip.	29.449.140,05	23.666.984,20
Processamentos de Dados	107.195.226,92	42.187.684,27
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	-	-
Energia Elétrica	357.142,62	312.979,68
Outras Despesas	1.742.211,10	469.332,28
Serviços de Pesquisas e Desenvolv	4.143.866,44	5.850.853,49
Serviços de Comunicação / Internet	4.119.986,07	1.724.403,11
Depreciações e Amortizações	2.098.528,89	1.772.519,70
Total	197.307.307,75	119.535.596,38

Avenida Pontes Vieira Nº220 – Bairro São João do Tauape-Cep 60.130-240
Fortaleza – Ceará – Fone: (85) 3101-6601 – FAX (85) 3101-6601

www.eticce.ce.gov.br

JOSE LASSANCE DE
CASTRO
SILVA:23574445334

Assinado de forma digital por JOSE
LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 16:57:57 -03'00'



NOTA 23 – DESPESAS OPERACIONAIS

Descrição	2022	2021
Despesas Administrativas	4.639.464,30	3.731.951,75
Viagens, Representações, Diárias e Ajuda de Custo	112.776,00	5.354,65
Serviços Administrativos	330,00	2.062.223,69
Mão-de-obra terceirizada	2.613.325,80	-
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	40.235,17	60.900,80
Segurança e Vigilância	524.115,26	496.068,09
Depreciação e Amortização	207.364,59	188.970,38
Energia Elétrica	598.017,37	479.538,69
Outras Despesas	543.630,11	438.895,45
Descrição	2022	2021
Despesas Tributárias	25.753,21	98.462,66
ICMS	25.237,95	97.702,67
Taxas e Contribuições	181,52	759,99
Juros	333,74	-

NOTA 24 – OUTRAS DESPESAS

Na conta de “outras despesas”, está contabilizado os valores de “Perdas de Créditos de Liquidação Duvidosa”, “Provisões de Perdas Cíveis e Trabalhistas” e “Recebimento de perdas não dedutíveis” e “Custo na Alienação de Imobilizado”.

Descrição	2022	2021
Outras Despesas	210.643,33	606.784,40

NOTA 25 – DESPESAS FINANCEIRAS

A conta de “despesas financeiras”, está com saldo positivo na DRE 2021, por conta de conciliação feita em fornecedores antigos, de acordo com relatório enviado pela Diretoria desta Etice, os quais havia impostos retidos que também foram regularizados, com isso a atualização monetária desses impostos, que eram contabilizadas mês a mês, foram estornadas, invertendo o saldo desta conta contábil.

Descrição	2022	2021
IOF	57.269,19	9.408,43
Juros e multas s/pago em atraso	72.191,34	-16.194,27
Outras despesas financeiras	-	-474,18
Total	129.460,53	-7.260,02



NOTA 26 – TRIBUTAÇÃO SOBRE O LUCRO

A empresa é optante pela tributação do Imposto de Renda e da Contribuição Social pelo Lucro Real Anual, com pagamento por estimativa e/ou Balanços ou Balancetes de Suspensão ou Redução, cujas alíquotas são:

Imposto de Renda.....	15%
Adicional do Imposto de Renda	10%
Contribuição Social s/Lucro Líquido	9%

Durante o exercício de 2022, a empresa apurou lucro, sendo calculado o IRPJ e CSLL conforme a legislação vigente.

Descrição	Valor
Resultado antes do IRPJ/CSLL	-11.979.846,49
(-) Provisão para CSLL	-536.524,83
(-I Provisão para IRPJ	-1.466.346,74
(+) Impostos Diferidos	6.134.308,65
Lucro/Prejuízo do Exercício	-7.848.409,41

NOTA 27 – IMPOSTOS DIFERIDOS

Em 31 de dezembro de 2012 havia um ativo fiscal diferido de R\$ 6.134 mil sobre diferenças temporárias de receitas e despesas pendentes de emissão do documento fiscal

Esse ativo foi reconhecido pois a Administração tem estimativa de lucros tributáveis futuros. Conseqüentemente, a ETICE controla o tempo de utilização das diferenças temporárias tributáveis.

Os valores reconhecidos foram utilizados a partir das alíquotas vigentes de IRPJ e CSLL.

Descrição	Valor
(+) Provisão para IRPJ DIFERIDO	4.510.521,07
(+) Provisão para CSLL DIFERIDO	1.623.787,58
Total Impostos Diferidos	6.134.308,65

JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Assinado de forma digital por
JOSE LASSANCE DE CASTRO
SILVA:23574445334
Dados: 2023.07.11 17:00:58
-03'00'


Rafael Miranda de Figueiredo
Contador CRC/CE 20.880
CPF: 002.813.703-54

EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO DO CEARÁ - ETICE

Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2022 e Relatório
dos Auditores Independentes

Sumário

Relatório dos Auditores Independentes
Relatório da Administração
Balanço Patrimonial
Demonstração de Resultado
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Demonstração dos Fluxos de Caixa
Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras

Aos Senhores
Acionistas e administradores da
EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO DO CEARÁ - ETICE
Fortaleza/CE

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações financeiras da **EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO DO CEARÁ - ETICE/CE (Companhia)**, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelo efeito mencionado no parágrafo “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO DO CEARÁ - ETICE/CE**, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho das suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas (NBC TG 1000 - R1).

Base para opinião com ressalva

Conforme divulgado em nota explicativa nº 19 - Passivos Contingentes, a ETICE é parte envolvida em processos cíveis e trabalhistas. A companhia apresenta reconhecido como provável o montante de R\$ 2.000 mil referente ao processo 0039500-29.2009.5.07.0005, entretanto, de acordo com resposta de circularização da assessoria jurídica e laudo pericial mais recente, o processo apresenta nova estimativa mais confiável com prognóstico de provável perda de R\$ 162.000 mil. Adicionalmente, consta também, nas informações internas, processo 0001016-22.2021.5.07.0005 cujo valor informado de provável perda é de R\$ 2.585 mil sem reconhecimento no passivo da Companhia. Consequentemente, o passivo está a menor e o patrimônio líquido a maior em R\$ 162.524 mil.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

Ênfase

Repasses do Governo do Estado

Conforme nota explicativa nº 21, a ETICE para ter continuidade às suas operações necessita de recursos periódicos, a título de custeio das despesas e manutenção da companhia, originados do seu acionista majoritário, Governo do Estado do Ceará. Nesse exercício foram recebidos o valor de R\$ 71.724 mil (R\$ 45.695 mil, 2021). Nossa opinião não está ressalvada em função deste assunto.

Reapresentação dos valores correspondentes

Conforme nota explicativa nº 2.1, a ETICE realizou ajustes retrospectivos para reapresentação dos saldos comparativos, conforme previsto pelo CPC 23 - Políticas Contábeis, Mudanças de Estimativas e Retificação de Erros. Nossa opinião não contém modificação relacionada a este assunto.

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

Examinamos também a demonstração do valor adicionado (DVA), referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, preparadas sob a responsabilidade da administração da Empresa, cuja apresentação é obrigatória para companhias abertas e como informação suplementar pelas IFRS, que não requerem a apresentação da DVA. Essas demonstrações foram submetidas aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, exceto quanto as situações mencionadas no parágrafo “base para opinião com ressalvas” estão adequadamente apresentadas, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas - NBC TG 1000 (R1) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião com ressalva. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião com ressalvas. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode


envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Natal/RN, 13 de julho de 2023.

Emerson Auditores e Consultores S/S
Auditores Independentes
CRC/RN 547/O-8 "S" CE

Documento assinado digitalmente
 FELIPE DA SILVA MOREIRA
Data: 14/07/2023 14:13:38-0300
Verifique em <https://validar.itl.gov.br>

Felipe da Silva Moreira
Contador
CRC/RN 10940/O-5 "S" CE

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Balanço patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Ativo	Nota	2022	2021 Reapresentado (Nota 2.1)	Passivo e patrimônio líquido	Nota	2022	2021 Reapresentado (Nota 2.1)
Circulante		30.986	20.683	Circulante		28.155	13.255
Caixa e equivalentes de caixa	4	11.177	16.868	Fornecedores	15	22.445	6.669
Clientes	5	1.907	872	Obrigações tributárias	16	2.174	1.678
Clientes a faturar	10	15.615	2.328	Obrigações trabalhistas e previdenc.	17	976	1.011
Créditos tributários	6	2.068	352	Provisões	18	2.388	3.857
Créditos com funcionários	7	111	145	Adiantamento de clientes	19	101	39
Almoxarifado	8	95	118	Outras obrigações		71	-
Outros créditos		13	-				
Não circulante		11.569	7.373	Não circulante		2.091	2.091
Outros créditos	11	20	20	Provisão para contingências	20	2.091	2.091
Depósitos judiciais	12	13	13				
Tributos diferidos	28	6.134	-				
Imobilizado	13	3.807	4.600	Patrimônio líquido		12.309	12.710
Intangível	14	1.594	2.740	Capital social	21	50	50
				Reserva de lucros		12.259	12.660
Total do ativo		42.555	28.056	Total do passivo e do patrimônio líquido		42.555	28.056

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Demonstração do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Descrição	Nota	2022	2021 Reapresentado (Nota 2.1)
Receita líquida dos serviços prestados	22	188.808	126.395
Custo dos serviços prestados	23	(197.307)	(119.536)
Lucro bruto		(8.500)	6.859
Despesas administrativas	24	(4.639)	(3.732)
Despesas tributárias	24	(26)	(98)
Outras despesas operacionais	25	(211)	(607)
Outras receitas operacionais		60	86
Lucro antes do resultado financeiro		(13.316)	2.508
Despesas financeiras	26	(129)	7
Receitas financeiras		1.465	460
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		(11.980)	2.975
Provisão para contribuição social	27	(537)	(200)
Provisão para Imposto de renda	27	(1.466)	(530)
Tributos diferidos	28	6.134	-
Lucro líquido do exercício		(7.848)	2.246
nº de ações do capital social		50.000	50.000
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	-	156,97	44,91

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE
 Demonstração das mutações do patrimônio líquido
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021
 Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Descrição	Capital social	Reserva de lucros	Lucros ou prejuízos acumulados	Total do Patrimônio Líquido
Em 1º de janeiro de 2021	50	13.699	-	13.749
Ajustes	-	(3.284)	-	(3.284)
Em 1º de janeiro de 2021 (Reapresentado)	50	10.415	-	10.465
Lucro líquido do período	-	-	2.246	2.246
Transferência p/ Reserva de Lucros Retidos	-	2.246	(2.246)	-
Em 31 de dezembro de 2021	50	12.660	-	12.710
Mutações de 2021	-	2.246	-	2.246
Em 1º de janeiro de 2022	50	12.660	-	12.710
Lucro líquido do período	-	-	(7.848)	(7.848)
Transferência p/ Reserva de Lucros Retidos	-	(7.848)	7.848	-
Ajuste de exercícios anteriores	-	7.447	-	7.447
Em 31 de dezembro de 2022	50	12.259	-	12.309
Mutações de 2022	-	(401)	-	(401)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Demonstração dos fluxos de caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Descrição	2022	2021 Reapresentado
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	(18.114)	2.975
Ajustes do Lucro Líquido		
Depreciação e amortização	2.306	1.961
Ajustes de exercícios anteriores	7.447	(3.284)
Ganho/perda na alienação ou baixa de ativo não circulante	81	-
Redução (Aumento) de Ativos		
(Aumento)/Diminuição de Clientes	(1.035)	(46)
(Aumento)/Diminuição de Créditos Tributários	(1.716)	638
(Aumento)/Diminuição de Créditos em Créditos com Funcionários	34	9
(Aumento)/Diminuição de Almojarifado	23	(37)
(Aumento)/Diminuição de Estoque de Serviços a Faturar	-	4.068
(Aumento)/Diminuição de Adiantamento a Fornecedores	-	-
(Aumento)/Diminuição de Despesas a Apropriar	-	0
(Aumento)/Diminuição de Clientes a Faturar	(13.287)	2.595
(Aumento)/Diminuição de Outros Créditos	(13)	-
(Aumento)/Diminuição de Depósitos Judiciais	-	-
(Aumento)/Diminuição de Tributos diferidos	6.134	-
Aumento (Redução) de Passivos		
Aumento/ (Diminuição) de Fornecedores	15.776	5.960
Aumento/ (Diminuição) de Obrigações Tributárias	496	(210)
Aumento/ (Diminuição) de Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	(36)	305
Aumento/ (Diminuição) de Provisões	(1.469)	(40)
Aumento/ (Diminuição) de Adiantamento de Clientes	62	6
Aumento/ (Diminuição) de Outras Obrigações	71	-
Aumento/ (Diminuição) Provisão p/ IRPJ/CSLL	-	-
Aumento/ (Diminuição) de Receita Diferida	-	(4.923)
Caixa gerado pelas operações	(3.241)	9.979
Imposto de renda e contribuição social pagos	(2.003)	(730)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	(5.244)	9.249
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado e intangível	(448)	(2.297)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(448)	(2.297)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Aumento de Capital		
Dividendos		
Juros sobre Capital Próprio		
Caixa líquido das atividades de financiamento	-	-
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalentes de caixa	(5.691)	6.952
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	16.868	9.916
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	11.177	16.868
Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa	(5.691)	6.952

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Demonstração do valor adicionado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Descrição	2022	2021 Reapresentado
RECEITAS	199.009	133.487
Vendas de mercadorias, produtos e serviços	199.008	133.487
Outras receitas operacionais	1	-
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS (INCLUI ICMS E IPI)	151.592	78.276
Custos dos serviços prestados	128.965	73.824
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	22.626	4.453
VALOR ADICIONADO BRUTO	47.418	55.211
RETENÇÕES	2.306	1.961
Depreciação, amortização e exaustão	2.306	1.961
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	45.112	53.249
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	1.465	460
Receitas financeiras	1.465	460
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	46.577	53.710
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	46.577	53.710
Pessoal e encargos	48.201	43.551
Impostos, taxas e contribuições	6.095	7.920
Despesas financeiras	129	(7)
Lucros (prejuízos) retidos	(7.848)	2.246

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

1. Contexto Operacional

A Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará – Etice, entidade pública, dotada de personalidade jurídica de direito privado, da Administração Indireta, criada pela Lei nº. 13.006, de 24 de março de 2000, modificada pelas leis nº 13.875, de 07 de fevereiro de 2007, de acordo com o inciso I, do art. 80, nº 14.335, de 20 de abril de 2009, nº 16.710, de 21 de dezembro de 2018 e Decreto nº 32.792, de 21 de agosto de 2018, sendo vinculada à Secretaria do Planejamento e Gestão (Seplag), tendo sede e foro em Fortaleza e jurisdição em todo o território do Brasil.

A Entidade, como empresa pública, constitui-se prestadora de serviço público estadual, com direção, propriedade e patrimônio próprio, gozando de autonomia administrativa, financeira e técnica, regendo-se pelas disposições do estatuto, normas internas e legislação que lhe for aplicável.

A Etice, tem como missão prover solução de Tecnologia da Informação e Comunicação a serviço do cidadão e tem por competência:

- 1 - Prestar serviços de TIC aos Órgãos e Entidades da Administração Pública Estadual, aos Órgãos ou Entidades da União, dos Municípios e de outros poderes, à pessoa física ou jurídica de direito público ou privado;
- 2 - Implementar, operar, gerenciar, expandir e manter as redes de suporte de serviços de telecomunicações de propriedade ou posse da Administração Pública Estadual;
- 3 - Prestar serviços de transporte de dados, acesso e conexão à Internet em banda larga;
- 4 - Prestar apoio e suporte às políticas públicas de conexão à Internet em banda larga para órgãos e entidades do Estado e pontos de interesse público;
- 5 - Gerenciar a infraestrutura de redes objeto de concessão;
- 6 - Prestar serviços de consultoria e assessoria na área de TIC;
- 7 - Prestar serviços em nuvem computacional e prover soluções tecnológicas, seja por meio de tecnologia própria da Etice ou pela integração de serviços e sistemas de terceiros fornecedores, parceiros de negócios ou clientes da Etice;
- 8 - Realizar a gestão da infraestrutura corporativa de TIC da Administração Pública Estadual, compreendendo a gerência da Internet, a gestão de riscos e de segurança da informação, além de outras que sejam definidas, relacionadas à TIC;
- 9 - Assessorar a implementação da Política de Segurança da Informação e Comunicação dos Ambientes de TIC do Governo do Estado do Ceará;
- 10 - Propor sistemas específicos e soluções de integração dos sistemas corporativos estratégicos no âmbito do Governo;
- 11 - Assessorar ao órgão competente na Administração Pública Estadual na proposição e execução das diretrizes, estratégias, políticas, normas, padrões e orientações para o uso da TIC a serem observadas pela Administração Pública Estadual;
- 12 - Definir arquitetura de tecnologia digital e desenvolver estrutura de sustentação de plataformas digitais;
- 13 - Apoiar a governança digital da Administração Pública Estadual;
- 14 - Construir e gerenciar os processos referentes às aquisições/contratações corporativas de bens e serviços de TIC no âmbito do Governo do Estado do Ceará;
- 15 - Prestar assessoramento técnico ao órgão competente na Administração Pública Estadual na análise e emissão de pareceres referentes às aquisições de bens e serviços de TIC não padronizados, pelos Órgãos e Entidades estaduais, inclusive para contratação de serviços de consultorias em TIC;
- 16 - Desenvolver estudos e pesquisas científicas, visando a identificação de soluções estratégicas e estruturantes de TIC;
- 17 - Fomentar a geração de clusters de inovação na área de TIC no Estado, seja de forma interna, seja através de ações indutoras ao ambiente externo dentro do Estado;
- 18 - Executar outras atividades que lhe forem definidas em legislação específica..

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com as disposições da Lei das Sociedades por Ações – Lei 6.404/76 e suas alterações posteriores. Desta forma, contemplam as modificações nas práticas

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

introduzidas pelas Leis nº. 11.638/2007 e 11.941/2009 e regulamentações emanadas pelo Conselho Federal de Contabilidade, especialmente a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

A emissão dessas demonstrações financeiras foi aprovada pela administração em 23 de maio de 2023.

2.1 Reapresentação dos valores correspondentes

Durante o exercício de 2022, a ETICE realizou os ajustes contábeis retrospectivos classificados erroneamente e objeto de modificação de opinião dos auditores independentes no que diz respeito a classificação de clientes, reconhecimento de receitas e reclassificação dos valores a título de estoques de serviços a faturar.

Os quadros a seguir apresentam resumidamente os principais impactos nas demonstrações financeiras:

i) Balanço patrimonial

Ativo	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Circulante	22.893	(2.210)	20.683
Caixa e equivalentes de caixa	16.868		16.868
Clientes	872		872
Clientes a faturar	-	2.328	2.328
Créditos tributários	352		352
Créditos com funcionários	145		145
Almoxarifado	118		118
Estoque de serviços a faturar	4.538	(4.538)	-
Não circulante	14.030	(6.656)	7.373
Clientes a faturar	6.656	(6.656)	-
Outros créditos	20		20
Depósitos judiciais	13		13
Imobilizado	4.600		4.600
Intangível	2.740		2.740
Total do ativo	36.923	(8.867)	28.056

Passivo e patrimônio líquido	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Circulante	13.255	-	13.255
Fornecedores	6.669		6.669
Obrigações tributárias	1.678		1.678
Obrigações trabalhistas e previdenc.	1.011		1.011
Provisões	3.857		3.857
Adiantamento de clientes	39		39
Não circulante	8.747	(6.656)	2.091
Provisão para contingências	2.091		2.091
Receita diferida	6.656	(6.656)	-

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Patrimônio líquido	14.921	(2.210)	12.710
Capital social	50		50
Reserva de lucros	14.871	(2.210)	12.660
Total do passivo e do patrimônio líquido	36.923	(8.867)	28.056

ii) Demonstração de resultado

Descrição	2021 Anteriormente apresentado	Ajuste	2021 Reapresentado
Receita líquida dos serviços prestados	124.932	1.462	126.395
Custo dos serviços prestados	(119.147)	(389)	(119.536)
Lucro bruto	5.786	1.074	6.859
Despesas administrativas	(3.732)		(3.732)
Despesas tributárias	(98)		(98)
Outras despesas operacionais	(607)		(607)
Outras receitas operacionais	86		86
Lucro antes do resultado financeiro	1.434	1.074	2.508
Despesas financeiras	7		7
Receitas financeiras	460		460
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	1.902	1.074	2.975
Provisão para contribuição social	(200)		(200)
Provisão para Imposto de renda	(530)		(530)
Lucro líquido do exercício	1.172	1.074	2.246
nº de ações do capital social	50.000	50.000	50.000
Lucro básico e diluído por ação (em R\$)	23,44	21,48	44,91

3. Principais diretrizes contábeis

(a) Apuração do resultado do exercício

As receitas com os serviços prestados e as despesas são registradas pelo regime de competência. Os repasses do Governo do Estado do Ceará são registrados pelo regime de caixa.

Os custos dos serviços prestados foram apropriados de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

O resultado referente a atividade é incorporado ao patrimônio líquido somente ao término de cada exercício social (31 de dezembro).

(b) Aplicações financeiras de liquidez imediata

Estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço.

(c) Imobilizado

O imobilizado está demonstrado pelo custo de aquisição, sendo que a depreciação é feita de forma linear. Foi realizada a contratação de serviços de avaliação dos ativos tangíveis e intangíveis, segundo os normativos contábeis, aplicando testes de recuperabilidade e revisão dos critérios de determinação da vida útil dos bens da ETICE, para fins de cálculo da depreciação e amortização. Em novembro de 2019, foi concluído o relatório de revisão dos critérios de vida útil e testes de recuperabilidade, o qual foi elaborado de acordo com o DECRETO Nº. 31.340/2013, sendo que a contabilidade já realizou

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

os devidos lançamentos contábeis de registros, baixas, teste de recuperabilidade e realocações das rubricas, conforme estipulado pelo referido decreto. Foram realizados os seguintes registros de perdas:

Descrição	Valor (R\$)
Equipamentos de Proteção Segurança	27
Máquinas e Equipamentos Energéticos	280
Total	307

(d) Provisão para férias e encargos

As férias vencidas, as proporcionais e seus encargos incorridos até a data do balanço, foram apropriadas mediante constituição de provisão.

(h) Provisão para contingências

Os passivos contingentes são constituídos sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações e quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais. Os passivos contingentes classificados como perdas possíveis não são reconhecidos contabilmente, sendo apenas divulgados nas demonstrações financeiras, e os classificados como remotos não requerem provisão e nem divulgação. Os depósitos judiciais são atualizados monetariamente e apresentados como dedução do valor do correspondente passivo constituído quando não houver possibilidade de resgate destes depósitos, a menos que ocorra desfecho favorável da questão para a empresa.

(i) Receitas e Despesas

A Companhia tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das receitas e despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

(j) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional e moeda de apresentação da Companhia. Os valores são apresentados em milhares de reais, exceto quando indicado de outra maneira.

(k) Ativos e passivos circulantes e não circulantes

Os ativos são classificados como circulantes quando realizáveis dentro dos doze meses seguintes. Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos montantes nos quais eles serão liquidados considerando a data de cada balanço, incluindo juros provisionados e variações monetárias ou cambiais de acordo com as condições contratuais.

(l) Imposto de renda e contribuição social

A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social. O imposto de renda é computado sobre o lucro tributável pela alíquota de 15%, acrescido do adicional de 10% para os lucros que excederem R\$ 240 mil no período de 12 meses, enquanto que a contribuição social é computada pela alíquota de 9% sobre o lucro tributável, reconhecidos pelo regime de competência.

4. Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição	2022	2021
Conta do Governo	-	-
Bancos - Contas Correntes	97	5
Aplicações Financeiras	11.080	16.863

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Total	11.177	16.868
--------------	---------------	---------------

O saldo em conta corrente e aplicação são referentes a recebimentos dos clientes, pelos serviços prestados. As aplicações financeiras são lastreadas em fundo de investimento caixa, em operações de curto prazo, com resgate automático.

5. Contas a Receber de Clientes

Descrição	2022	2021
Urca - Universidade Cariri	283	303
SAP-Sejus-Secret. de Justiça	101	101
SPS-STDS -Secret.de Trabalho	118	-
Detran-Departamento Trânsito	43	43
CE Portos	72	33
Prefeitura Municipal de Sobral	57	65
METROFOR-Cia Ce Transp	68	7
SSPDS - Secret.de Seg.Pública	118	118
PEFOCE - Perícia Forense	57	57
LARANET - J.Elvis	58	58
Prefeitura de Hidrolândia	23	47
CAGECE	-	153
POLICIA MILITAR	68	99
CEARÁ PREV	-	303
SESA - Secretaria da Saúde	-	32
HEMOCE	-	74
SOP - Superintendência de obras	17	38
Demais Clientes	2.395	320
Total	3.479	1.851
(-) Provisão para perdas com crédito	(1.573)	(979)
Valor líquido de contas a receber	1.907	872

O saldo da Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa (PCLD), em 31/12/2022 foi constituído pelos títulos vencidos há mais de 180 (cento e oitenta) dias, que não haviam sido recebidos, tendo em vista a baixa expectativa de recebimento destes créditos.

6. Créditos tributários

Estão demonstrados a seguir:

Descrição	2022	2021
IRPJ Estimativa (pgto maior)	349	20
CSLL Estimativa (pgto maior)	8	2
ICMS ativo imob a compensar	5	48
IRRF a compensar	1	1
IRRF aplic financeiras a comp	0	0
PIS Retido a Compensar	0	0
COFINS Retido a Compensar	1	2

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Contrib Social	1	1
CSRF a compensar	11	-
INSS a compensar	85	85
CSLL Saldo Negativo 2018	-	132
IRPJ Saldo Negativo 2019	5	47
CSLL Saldo Negativo 2019	0	16
CSLL Saldo Negativo 2021	2	-
IRPJ Saldo Negativo 2021	0	-
IRRF Pgto indevido/maior	5	-
CSLL Pgto indevido ou a maior	449	-
IRPJ Pgto indevido/maior	1.146	-
Total	2.068	352

7. Créditos com funcionários

São empréstimos concedidos aos funcionários da ETICE, por ocasião da utilização do período de férias, com pagamento em 5 (cinco) parcelas consignadas em folha de pagamento.

Saldo 31/12/2021	débitos	créditos	Saldo 31/12/2022
145	278	311	111

8. Almoxarifado

O Almoxarifado compõe-se de materiais de uso e consumo, avaliados ao custo médio de aquisição, os quais não excedem o valor de mercado. O total da rubrica está assim composto:

Descrição	2022	2021
Artigos Utensílios de Escritórios	9	5
Equip. de Proc de dados	23	21
Equip de Materiais de Limpeza	5	6
Aparel Iluminação e Lâmpadas	1	3
Artigos de Higiene	3	1
Artigos e utensílios domésticos	1	1
Canos, tubos, mangueiras	5	5
Combustíveis, óleos e ceras	1	1
Condutores elétricos	16	31
Equip de instalações hidráulicas	1	1
Equip p/refeitório, copa	2	4
Gêneros alimentícios	5	6
Pneus e câmaras	4	4
Recep e mat p/ar condic	1	1
Maquinas e equip de oficinas	1	1
Substâncias e Produtos Químicos	2	2
Equip. Refrigeração, Cond. e Purificador de ar	3	4
Motores, Turbinas e Equipamentos	2	2

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Tabuas, Esquadrias e Compensados	-	17
Total	95	118

9. Clientes a faturar

Refere-se a serviços prestados, porém não faturados, cuja contrapartida é a rubrica de Receitas a Faturar, no Resultado.

Descrição	2022	2021
Clientes a faturar	15.615	2.328
Total	15.615	2.328

10. Outros créditos

O valor de R\$ 20 mil no ativo não circulante refere-se a pagamentos de multas à Secretaria da Receita Federal do Brasil, pela não entrega no prazo legal da Declaração de Contribuições e Tributos Federais - DCTF. A ETICE ajuizou ação na 16ª Vara Cível de Fortaleza, processo 47147-02.2008.8.06.001, contra a empresa Ativos Contadores Associados Ltda, objetivando o ressarcimento do valor pago.

11. Depósitos judiciais

Trata-se de depósitos recursais referentes a processos trabalhistas de empregados do extinto SEPROCE.

12. Imobilizado

Bens em operação	Saldo 31/12/2021	Adições	Exclusões	Saldo 31/12/2022
Apar. e Equip.de Comunicação	2.599	58		2.657
Apar.e Utensilios Domésticos	108	2		110
Equipamentos de Informatica	5.311	240		5.551
Equip.Proteção,Seg. e Socorro	257	-		257
Máquinas e Equip. Energéticos	2.654	18		2.672
Máq.Ferramentas,Utens.Oficina	14	-		14
Mobiliários	498	24		521
Outras Máquinas, aparelhos e equip.	100	5		105
Veículos e Caminhonetes	337	-	(251)	86
Equip áudio e vídeo	53	-		53
Total imobilizado	11.929	347	(251)	12.025

Depreciação acumulada	Saldo 31/12/2021	Adições	Depreciação período	Saldo 31/12/2022
Apar. e Equip.de Comunicação	(932)		(458)	(1.390)
Apar.e Utensilios Domésticos	(62)		(7)	(69)
Equipamentos de Informatica	(4.426)		(394)	(4.820)
Equip.Proteção,Seg. e Socorro	(195)		(21)	(216)
Máquinas e Equip. Energéticos	(999)		(120)	(1.120)
Máq.Ferramentas,Utens.Oficina	(3)		(1)	(4)
Mobiliários	(151)		(37)	(188)
Outras Máquinas, aparelhos e equip.	(7)		(4)	(12)
Veículos e Caminhonetes	(197)	170	(16)	(43)

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Equip áudio e vídeo	(48)		(1)	(49)
Total depreciação acumulada	(7.022)	170	(1.059)	(7.911)

As taxas de depreciação são:

Descrição	% Depreciação
Apar. e Equip.de Comunicação	10%
Apar.e Utensílios Domésticos	10%
Equipamentos de Informática	20%
Equip.Proteção,Seg. e Socorro	10%
Máquinas e Equip. Energéticos	10%
Máq.Ferramentas,Utens.Oficina	10%
Mobiliários	10%
Outras Máquinas, aparelhos e equip.	10%
Veículos e Caminhonetes	20%
Equip áudio e vídeo	10%

Em novembro de 2019 foi realizada a contratação de serviços de avaliação dos ativos tangíveis e intangíveis, segundo os normativos contábeis, aplicando testes de recuperabilidade e revisão dos critérios de determinação da vida útil dos bens da ETICE, para fins de cálculo da depreciação e amortização. Em novembro de 2019, foi concluído o relatório de revisão dos critérios de vida útil e testes de recuperabilidade, o qual foi elaborado de acordo com o DECRETO N°. 31.340/2013, cuja contabilidade já realizou os devidos lançamentos contábeis de registros, baixas, e realocações das rubricas, conforme estipulado pelo referido Decreto.

13. Intangível

Bens em operação	Saldo 31/12/2021	Adições	Exclusões	Saldo 31/12/2022
Softwares e programas de computador	5.508	100	-	5.608
Total imobilizado	5.508	100	-	5.608
Depreciação acumulada	Saldo 31/12/2021	Adições	Amortização do período	Saldo 31/12/2022
Softwares e programas de computador	(2.768)		(1.247)	(4.015)
Total amortização acumulada	(2.768)	-	(1.247)	(4.015)
Total intangível líquido	2.740	100	(1.247)	1.594

14. Fornecedores

Os valores lançados na rubrica fornecedores estão mensurados pelo custo histórico e encontram-se relacionados em seguida:

Fornecedores	2022	2021
Lanlink Serviços de Informática	305	157
Céu Telecomun e Soluções Ltda	183	183
Ingran Micro Informática	155	160
NUcleo Tecnologia e Comunicação Ltda	11	1.478
VR Benefícios e Serviços	58	53
Unimed de Fortaleza Coop. De Trab. Médico	566	235

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Fortel Fortaleza Telecomunicações Ltda	858	182
Gartiner do Brasil	-	47
Centurilink Comunicações do Brasil	120	44
Seatic - Soluções Especializadas	-	222
Schneider Eletric	381	-
Tarea Gerenciamento	689	317
Golden Tecnologia Ltda	6.380	1.911
MOB Serviços de Telecomunicações	296	92
Claro SA	4.254	1.517
Demais fornecedores	8.188	72
Total	22.445	6.669

15. Obrigações tributárias

Os valores dos impostos e contribuições a recolher são decorrentes de provisões realizadas em dezembro/2022, e retenções na fonte de impostos referentes aos serviços tomados de terceiros.

Descrição	2022	2021
ICMS (a recolher)	17	121
PIS (a recolher)	157	111
COFINS (a recolher)	726	511
IRPJ	-	-
CSLL	-	-
IRRF (a recolher)	37	61
CSRF (a recolher)	117	201
ISS retido na fonte (a recolher)	144	92
INSS retido na fonte (a recolher)	806	443
FUNTEL	118	92
FUST	51	47
Total	2.174	1.678

16. Obrigações trabalhistas e previdenciárias

Obrigações decorrentes de contribuições de INSS e descontos efetuados em folha de pagamento.

Descrição	2022	2021
INSS RECOLHER	828	746
FGTS A RECOLHER	-	266
Salários a pagar	135	-
Outros valores a pagar	13	-
Total	976	1.011

17. Provisão de férias e encargos

As provisões para férias e encargos são calculadas proporcionalmente ao período de aquisição, com valores contabilizados até 31.12.2022.

Descrição	2022	2021
Provisão para Férias	1.756	2.846
Provisão INSS s/Férias	484	776
Provisão FGTS s/Férias	147	234
Total	2.388	3.857

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

18. Adiantamento de clientes

Descrição	2022	2021
Prefeitura Municipal de Sobral	-	4
Prefeitura Municipal de Viçosa do Ceará	-	1
Controladoria Geral do Estado - CGE	12	12
Prefeitura Municipal de Cedro	-	1
Metrofor - Companhia Ceará Transportes	13	13
Prefeitura Municipal de São Gonçalo	-	1
Prefeitura Municipal de Mombaça	-	2
Prefeitura Municipal de Coreaú	-	1
Prefeitura Municipal de Brejo Santo	-	2
SEMA-Secretaria Meio Ambiente	-	2
Outros clientes	76	-
Total	101	39

19. Passivos contingentes

A Companhia é parte envolvida em vários processos cíveis e trabalhistas que se encontram aguardando julgamento em diversas instâncias. As provisões para contingências, para fazer face a potenciais perdas decorrentes dos processos em curso, são estabelecidas com base na avaliação da administração, fundamentada na opinião de seus assessores e nas normas específicas. As ações que foram prognosticadas como prováveis e possíveis perdas para a companhia estão provisionados, a saber:

PROVÁVEIS		
PROCESSO	VALOR DA AÇÃO	TIPO DA AÇÃO
0039500-29.2009.5.07.0005	2.000	Trabalhista
0001832-19.2012.5.07.0005	30	Trabalhista
0148323-72.2018.8.06.0001	61	Cível
TOTAL	2.091	

20. Capital social

O Capital integralizado da Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará ETICE é de R\$ 50.000,00 (Cinquenta mil reais), conforme disposto na Lei Estadual nº. 13.006, de 24 de março de 2000. De acordo com o Art. 3º, Parágrafo Único, do Decreto nº.32.792, de 24 de agosto de 2018:

“Parágrafo único: O Capital da Etice poderá ser aumentado por deliberação do Conselho de Administração e se constituirá com valor dos créditos orçamentários destinados pelo Governo do Estado para este fim, bem como, pela incorporação da Reserva de Lucros Retidos constante no Balanço Patrimonial.”

21. Receita líquida

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Descrição	2022	2021
Receita Bruta	199.009	133.487
Serviços Prestados	127.284	87.792
Transferências do Estado do Ceará	71.724	45.695
Outras receitas	1	-
(-) Impostos Incidentes sobre Serviços	(10.201)	(7.092)
ICMS s/Serviços	(1.013)	(924)
PIS s/Serviços	(787)	(557)
COFINS s/Serviços	(3.631)	(2.569)
ISS s/Serviços	(4.217)	(2.542)
FUST	(374)	(334)
FUNTELL	(179)	(167)
Devol. Serviços Prestados	-	-
Receita Líquida	188.809	126.395

22. Custo dos serviços prestados

Descrição	2022	2021
Pessoal e encargos	48.201	43.551
Salários e Ordenados	16.846	15.206
Gratificações	9.833	9.131
13º. Salário / Férias	4.857	4.710
Encargos trabalhistas (INSS/FGTS)	11.032	9.998
Assistência Médica	3.152	2.818
Outros Custos	2.482	1.688
Materiais e serviços	147.008	74.212
Manutenção, Máquinas e Equip.	29.449	23.667
Processamentos de Dados	107.195	42.188
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	-	-
Energia Elétrica	357	313
Outras Despesas	1.742	469
Serviços de Pesquisas e Desenvolv	4.144	5.851
Serviços de Comunicação / Internet	4.120	1.724
Depreciações e amortizações	2.099	1.773
Total	197.307	119.536

23. Despesas operacionais

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Descrição	2022	2021
Despesas administrativas		
Viagens, Representações, Diárias e Ajuda de Custo	113	5
Serviços Administrativos	2.614	2.062
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	40	61
Segurança e Vigilância	524	496
Depreciação e Amortização	207	189
Energia Elétrica	598	480
Outras Despesas	544	439
Total	4.640	3.732
Descrição	2022	2021
Despesas tributárias		
ICMS	25	98
Taxas e Contribuições	1	1
Total	26	98

24. Outras despesas

Na conta de “outras despesas”, está contabilizado os valores de “Perdas de Créditos de Liquidação Duvidosa”, “Provisões de Perdas Cíveis e Trabalhistas” e “Recebimento de perdas não dedutíveis”.

Descrição	2022	2021
Outras Despesas	211	607

25. Despesas financeiras

A conta de “despesas financeiras”, está com saldo positivo na DRE 2021, por conta de conciliação feita em fornecedores antigos, de acordo com relatório enviado pela Diretoria desta Etice, os quais havia impostos retidos que também foram regularizados, com isso a atualização monetária desses impostos, que eram contabilizadas mês a mês, foram estornadas, invertendo o saldo desta conta contábil.

Descrição	2022	2021
Despesas financeiras		
IOF	57	9
Juros e multas s/ pagamento em atraso	72	(16)
Outras despesas financeiras	-	-)
Total	129	(7)

26. Tributação sobre o lucro

A empresa é optante pela tributação do Imposto de Renda e da Contribuição Social pelo Lucro Real Anual, com pagamento por estimativa e/ou Balanços ou Balancetes de Suspensão ou Redução, cujas alíquotas são:

Imposto de Renda.....15%
Adicional do Imposto de Renda10%

Empresa de Tecnologia da Informação do Ceará - ETICE

Notas explicativas

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

Valores expressos em reais (R\$) mil, exceto quando indicados de outra forma

Contribuição Social s/Lucro Líquido9%

Durante o exercício de 2022, a empresa apurou lucro fiscal, sendo calculado o IRPJ e CSLL conforme a legislação vigente.

<u>Descrição</u>	<u>Valor</u>
Resultado antes do IRPJ/CSLL	(11.980)
Base de cálculo	5.961
IRPJ	(1.466)
CSLL	(537)
Impostos diferidos	6.134
Lucro/Prejuízo	(7.848)

27. Tributos diferidos

Em 31 de dezembro de 2022 havia um ativo fiscal diferido de R\$ 6.134 mil sobre diferenças temporárias de receitas e despesas pendentes de emissão do documento fiscal

Esse ativo foi reconhecido pois a Administração tem estimativa de lucros tributáveis futuros. Conseqüentemente, a ETICE controla o tempo de utilização das diferenças temporárias tributáveis.

Os valores reconhecidos foram utilizados a partir das alíquotas vigentes de IRPJ e CSLL.

<u>Descrição</u>	<u>Valor</u>
IRPJ Diferido	4.511
CSLL Diferido	1.624